

**Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens § 77 a".**

Fonden for Kystcenter Thyborøn

Hvad kan skemaet bruges til?

Skemaet er tænkt som et hjælperedskab for de erhvervsdrivende fonde, som ønsker at afgive den lovpligtige redegørelse for god fondsledelse i skemaform, jf. årsregnskabslovens § 77 a.

Redegørelsen for god fondsledelse skal offentliggøres enten i ledelsesberetningen eller i noterne i årsrapporten, eller på fondens eventuelle hjemmeside med en henvisning dertil i ledelsesberetningen eller noterne.

Offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledelse på fondens eventuelle hjemmeside – med præcis henvisning dertil i ledelsesberetningen – skaber størst transparens, da den derved vil være lettere tilgængelig for offentligheden.

En offentliggørelse på fondens eventuelle hjemmeside kræver, at URL-adressen, hvor redegørelsen er offentliggjort, oplyses i ledelsesberetningen eller i noterne. URL-adressen er den internetadresse, der skal benyttes for at komme **direkte** til redegørelsen.

For nærmere information om offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledelse på fondens eventuelle hjemmeside skal Komitéen henvise til bekendtgørelse om offentliggørelse af en række redegørelser efter årsregnskabsloven.

“Følg eller forklar”

Det følger af årsregnskabslovens § 77 a, at fonde, som er omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde, skal medtage bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde, i ledelsesberetningen eller i noterne.

Efter § 60, i lov om erhvervsdrivende fonde, skal bestyrelsen i sin redegørelse oplyse, hvordan fonden forholder sig til Anbefalingerne. Bestyrelsen kan vælge at følge Anbefalingerne eller at forklare, hvordan de i stedet har valgt at indrette sig.

*Manglende efterlevelse af en anbefaling er **ikke** et regelbrud, men udtryk for, at bestyrelsen konkret, og af grunde den har redegjort for, har valgt at indrette sig på en anden måde end det, der fremgår af anbefalingen.*

Rapporteringen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsaflægning. Hvis der er væsentlige ændringer i løbet af året eller efter tidspunktet for regnskabsafslutningen, bør det beskrives i redegørelsen for god fondsledelse. Det er vigtigt, at bestyrelsen forholder sig til de enkelte anbefalinger.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **2015 – 2016 - 2017**

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
1. Åbenhed og kommunikation			
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	x	Fonden for Kystcenter Thybørns formand Erik Flyvholm kan på fondens vegne udtale sig til offentligheden.	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar			
2.1 Overordnede opgaver og ansvar			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	x	Fonden for Kystcenter Thyborøns bestyrelse tager hvert år i november stilling til fondens formål og strategi. Fonden uddeler kun fondsmidler til egne formål i Kystcentret.	
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen			
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	x	Bestyrelsen afholder på formandens – i hans fravær næstformandens – initiativ møde mindst fire gange om året. I øvrigt er der fastlagt et "årshjul" samt rutiner og praksis med hensyn til møder, regnskaber mv.	
2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	x	Bestyrelsesformanden varetager ikke ud over formandserhvervet særlige driftsopgaver for fonden. Bestyrelsen har en næstformand og Fonden for Kystcentret Thyborøn har ansat en direktør.	
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering			
2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	x	Anbefalingen er indarbejdet i forretningsordenen og drøftes minimum én gang om året.	
2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	x	Bestyrelsen har ikke nedsat et nomineringsudvalg, men alle i bestyrelsen deltager i en årlig struktureret proces.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
<p>2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og udledningserfaring, alder og køn.</p>	X	<p>Bestyrelsen i Fonden for Kystcenter Thyborøn skal ved ledelsen af fonden alene varetage fondens formål og interesser samt sikre en forsvarlig organisation af fondens virksomhed.</p> <p>Fonden for Kystcenter Thyborøn afholder hvert år i januar kvartal ordinær generalforsamling. Fonden ledes af en bestyrelse på 5-9 medlemmer. 2 medlemmer udpeges af kommunalbestyrelsen i Lemvig Kommune blandt kommunalbestyrelsens medlemmer, 1 medlem udpeges af organisation med ansvar for Kystsikring og et medlem udpeges af Region Midt blandt regionsrådets medlemmer. De resterende bestyrelsesmedlemmer udpeges af den øvrige bestyrelse.</p>	
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> den pågældendes navn og stilling, den pågældendes alder og køn, dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, 	x	<p>Bestyrelsen har alene valgt at lade oplysningerne om de enkelte bestyrelsesmedlemmer fremgå af Kystcentrets hjemmeside.</p> <p>Fonden for Kystcenter Thyborøns bestyrelse pr. 1/1 2017:</p> <p>Formand: Borgmester Erik Flyvholm – mand – født i 1962 – valgt i 2001 og senere genvalgt i</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
<ul style="list-style-type: none"> • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		<p>2017. Andre poster: Vækstforum Midtjylland, Thyborøn Havn. Udpeget af Lemvig Kommune.</p> <p>Næstformand: Viceborgmester Kenneth Bro – mand – født 1954 – valgt i 2010 og senere genvalgt i 2017. Andre poster: diverse bestyrelsesarbejde. Udpeget af Lemvig Kommune.</p> <p>Direktør Poul Erik Christensen – mand – født i 1943 – valgt i 2014 og senere genvalgt i 2017. Andre poster: bestyrelsesarbejde i private virksomheder og arbejdsgiverorganisation. Udpeget af Region Midtjylland.</p> <p>Civilingeniør Jens Kirkegaard – mand – født i 1945 – valgt i 2001 og senere genvalgt i 2017. Andre poster: bestyrelsesmedlem i Pianc-Danmark. Udpeget af ATV instituttet DHI.</p> <p>Direktør Henrik Vinther Krogh – mand – født i 1971 – valgt i 2002 og senere genvalgt i 2017. Andre poster: bestyrelse Harbøre Menighedsråd. Udpeget som menigt medlem.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
		Alle bestyrelsesmedlemmer anses ikke for at være uafhængige, hvilket Fonden er opmærksom på.	
2.3.5 Det anbefales , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.		Fonden for Kystcenter Thybørns bestyrelse er samme bestyrelse i Kystcentrets A/S, da der er tale om et helejet datterselskab.	
2.4 Uafhængighed			
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, 		Fonden for Kystcenter Thybørns bestyrelse er ikke uafhængige, da samme bestyrelse sidder i fondens helejet datterselskab.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
<ul style="list-style-type: none"> • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 			
2.5 Udpegningsperiode			
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	x	I henhold til Fondens vedtægter udpeges bestyrelsen for 4 år ad gangen.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	x	Et bestyrelsesmedlem kan ikke beklæde denne post længere end indtil udgangen af det år, hvori vedkommende fylder 70 år. Bestyrelsen kan dog, når særlige forhold taler for det, beslutte at udstrække denne aldersgrænse.	
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen			
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	x	Én gang årligt evaluerer bestyrelsen sit arbejde og formandens og de individuelle medlemmers bidrag.	
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	x	Bestyrelsen evaluerer direktionens arbejde og resultater mindst en gang om året.	
3. Ledelsens vederlag			
3.1.1 Det anbefales , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.		Fonden for Kystcenter Thybøns bestyrelse modtager ingen vederlag/løn af Fonden.	
3.1.2 Det anbefales , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver		Ingen vederlag og løn, herfor ingen specifikation nødvendig.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.			