

# **FONDEN DBK**

## ***Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse***

**2016**

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

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **2016**

### Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside [www.godfondsledelse.dk](http://www.godfondsledelse.dk).

| Anbefaling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fonden følger                                                                                             | Fonden forklarer |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>1. Åbenhed og kommunikation</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                           |                  |
| 1.1. Det <b>anbefales</b> , 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. | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden. |                  |
| <b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                           |                  |
| 2.1 Overordnede opgaver og ansvar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                  |

| Anbefaling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fonden følger                                                                                             | Fonden forklarer |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 2.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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.                                                                                                                                                                             | Fonden følger anbefalingen. Strategi og uddelingspolitik indgår som fast element i bestyrelsens årshjul.  |                  |
| 2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                           |                  |
| 2.2.1 Det <b>anbefales</b> , 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.                                                                                                                                                                                             | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden. |                  |
| 2.2.2 Det <b>anbefales</b> , 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. | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden. |                  |
| 2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                           |                  |
| 2.3.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.                                                                                                                                                                                                                                                             | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden. |                  |
| 2.3.2 Det <b>anbefales</b> , 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.                                                                                                                                                                                                                                        | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden. |                  |

| Anbefaling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Fonden følger                                                                                                        | Fonden forklarer |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 2.3.3 Det <b>anbefales</b> , 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 uddelingserfaring, alder og køn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden.            |                  |
| <p>2.3.4 Det <b>anbefales</b>, 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"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul> | Fonden følger anbefalingen. Oplysninger om bestyrelsen er tilgængelige på <a href="http://www.dbk.dk">www.dbk.dk</a> |                  |
| 2.3.5 Det <b>anbefales</b> , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Fonden følger anbefalingen.                                                                                          |                  |

| Anbefaling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Fonden følger               | Fonden forklarer |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                  |
| 2.4 Uafhængighed                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                  |
| <p>2.4.1 Det <b>anbefales</b>, 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"> <li>• 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,</li> <li>• 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,</li> <li>• inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner</li> </ul> | Fonden følger anbefalingen. |                  |

| Anbefaling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fonden følger                                                  | Fonden forklarer |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| <p>eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>• er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li> <li>• er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>• 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.</li> </ul> |                                                                |                  |
| 2.5 Udpegningsperiode                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                |                  |
| 2.5.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Fonden følger anbefalingen. Valgperioden er fastlagt til 2 år. |                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.5.2 Det <b>anbefales</b> , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Fonden følger anbefalingen. Der er fastsat bestemmelser herom i vedtægterne, hvorefter et bestyrelsesmedlem automatisk udtræder ved førstkomende 31/5 efter det fyldte 70. år. |                                                                                                                                                                                  |
| 2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |
| 2.6.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.                                                                                                                                                                                                                                                                       | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden.                                                                      |                                                                                                                                                                                  |
| 2.6.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Fonden følger anbefalingen. Der er vedtaget bestemmelser herom, fastlagt i bestyrelsens Forretningsorden.                                                                      |                                                                                                                                                                                  |
| <b>3. Ledelsens vederlag</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |
| 3.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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.                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                | Anbefalingen følges ikke.<br><br>Bestyrelse og direktion modtager fast vederlag, dog kan direktionen opnå regnskabsafhængig bonus i særlige situationer.                         |
| 3.1.2 Det <b>anbefales</b> , 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 for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden. |                                                                                                                                                                                | Anbefalingen følges ikke.<br><br>Bestyrelsen har tilrettelagt rapporteringen sådan, at det ikke er gennemsigtigt hvad direktionen, der består af en person, modtager i vederlag. |

## **FONDEN DBK**

***Lovpligtig redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b***

**2016**

## Uddelingspolitik

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **2016**

Bestyrelsen disponerer fondens midler og anvender midlerne efter eget skøn til fremme af fondens formål som fastlagt i fondens vedtægter. Fonden kan herunder yde støtte til formål, der af bestyrelsen skønnes at være til gavn for den danske bogbranche.

Fondens uddelingspolitik administreres på følgende måde: Hvert år tages ved årsrapportens godkendelse stilling til en uddelingsramme for det kommende regnskabsår. Bestyrelsen tager herefter stilling fra sag til sag til mulige uddelinger inden for Fondens formål og den godkendte uddelingsramme. Hvis uddelingsrammen for et regnskabsår er fuldt udnyttet kan bestyrelsen beslutte at vedtage en ramme for acontouddelinger ved overholdelse af de regnskabs- og revisionsmæssige krav hertil. Inden for en sådan acontouddelingsramme kan bestyrelsen herefter tage stilling fra sag til sag til mulige acontouddelinger inden for Fondens formål.

Fondens dattervirksomheder kan modtage støtte i det omfang det skønnes at være til gavn for den danske bogbranche. Fondens stiftere og væsentlige bidragsydere vil ikke kunne modtage støtte fra Fonden.