

2017

REDEGØRELSE FOR GOD FONDSLEDELSE
JF. ÅRSREGNSKABSLOVENS § 77 A



HEJLSØ INVEST

Grøn innovation siden 1866



HEDESELSKABET

ANBEFALINGER FOR GOD FONDSLEDELSE

Hedeselskabet er en forening med status som erhvervsdrivende fond, der er omfattet af Anbefalinger for god Fondsledelse, som er tilgængelig på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i Hedeselskabet årsrapport, som dækker regnskabsperioden: 1. januar 2017– 31. december 2017. Redegørelsen er ikke omfattet af revisionspåtegningen på Hedeselskabets årsrapport.

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
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 Hedeselskabets vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om Hedeselskabets forhold.	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
2.1 Overordnede opgaver og ansvar				
2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre Hedeselskabets virke i overensstemmelse med Hedeselskabets formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til Hedeselskabets overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	✓			
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.	✓			
2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for Hedeselskabet, 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.	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
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.	✓			
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.	✓			
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 uddelingserfaring, alder og køn.	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på Hedeselskabets 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, • 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>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i Hedeselskabet ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i Hedeselskabets dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet			Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar	følger	følger delvist	følger ikke	
2.4 Uafhængighed				
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. 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 Hedeselskabet eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til Hedeselskabet, inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra Hedeselskabet/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til Hedeselskabet i anden egenskab end som medlem af Hedeselskabets bestyrelse eller direktion, <p>(fortsættes på næste side)</p>	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
<p>2.4.1 (fortsat)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 Hedeselskabet/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til Hedeselskabet, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af Hedeselskabets 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 Hedeselskabet har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • er ledelsesmedlem i en organisation, en anden selvejende institution/fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra Hedeselskabet. 	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet			Hedeselskabet forklarer
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar	følger	følger delvist	følger ikke	
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.	✓			
2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på Hedeselskabets hjemmeside.	✓			
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.	✓			
2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	✓			

Anbefaling	Hedeselskabet			Hedeselskabet forklarer
3. Ledelsens vederlag	følger	følger delvist	følger ikke	
<p>3.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde / selvejende institutioner 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.</p>		✓		<p>Medlemmer af bestyrelsen og medlemmer af medlemsudvalget (underudvalg under bestyrelsen) aflønnes med et fast vederlag, som fastlægges og godkendes af repræsentantskabet på årsmødet (svarende til et selskabs generalforsamling). Repræsentantskabet er Hedeselskabets øverste myndighed.</p> <p>Vederlaget er fastsat med baggrund i det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p> <p>Bestyrelsen har besluttet sig for at tilbyde medlemmer af direktionen en aflønningspakke indeholdende en resultatafhængig bonus på en del af det faste årlige vederlag. Beslutningen er begrundet i at tilbyde en aflønningspakke som er markedskonform og står mål med de opnåede resultater, samt det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p> <p>Medlemmer af direktionen aflønnes således med et fast vederlag samt mulighed for opnåelse af en resultatafhængig bonus på op til 40% af det faste årlige vederlag.</p> <p>Overordnet ledelse af Hedeselskabets forretningsmæssige aktiviteter varetages af medlemmer af direktionen i Hedeselskabet. Hedeselskabets samlede omsætning udgør for 2017 2,2 mia. kr.</p> <p>Bestyrelsen behandler og beslutter en gang årligt aflønningspakken, som tilbydes medlemmerne af direktionen.</p>

Anbefaling	Hedeselskabet følger	Hedeselskabet følger delvist	Hedeselskabet følger ikke	Hedeselskabet forklarer
3. Ledelsens vederlag				
<p>3.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra Hedeselskabet 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 Hedeselskabet, dattervirksomheder af Hedeselskabet eller tilknyttede virksomheder til Hedeselskabet.</p>		✓		<p>Vederlaget til direktionen er ikke som anbefalet specificeret på de enkelte medlemmer. Det vurderes, at være tilstrækkeligt at give oplysninger om vederlaget til den samlede direktion, som er i overensstemmelse med gældende regnskabslovgivning.</p> <p>Hedeselskabets øverste myndighed, repræsentantskabet, fastlægger og godkender hvert år på årsmødet (som anført under punkt 3.1) aflønningen af hvert enkelt bestyrelsespost og post i medlemsudvalget.</p> <p>Ingen bestyrelsesmedlemmer eller medlemmer af medlemsudvalget har modtaget andre vederlag for andre opgaver end bestyrelsesarbejde.</p> <p>Bestyrelsen behandler og beslutter en gang årligt (som anført under punkt 3.1) aflønningspakken, som tilbydes hvert medlem af direktionen.</p>