

REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE

jf. årsregnskabslovens § 77a

for Aalborg Stiftstidendes Fond

(CVR-nr. 11661270)

Opdateret i henhold til nye anbefalinger juni 2025

Aalborg Stiftstidendes Fond (herefter blot: fonden) har i medfør af anbefalingerne for god fondsledelse fra Komitéen for God Fondsledelse vedtaget nedenstående redegørelse, som vil blive løbende ajourført i takt med, at anbefalingerne måtte ændre sig, eller at fondens forhold mv. måtte gøre ændringer hensigtsmæssige.

1. ÅBENHED OG KOMMUNIKATION:

1.1 Det anbefales, at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Fonden følger anbefaling 1.1

Hvis ikke der i hvert enkelt tilfælde aftales andet, er det fondens formand der udtaler sig på fondens vegne. Oplysninger om fonden og dens virksomhed, aktiviteter i øvrigt mv. offentliggøres på fondens hjemmeside eller årsrapport.

2. BESTYRELSENS OPGAVER OG ANSVAR:

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

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 fundatsen.

Fonden følger anbefaling 2.1.1

Bestyrelsen og direktionen i fonden forholder sig løbende til fondens og dens dattervirksomheders strategier, udvikling mv., og mindst én gang årligt tager fondens bestyrelse stilling til fondens uddelingspolitik og overordnet strategi med udgangspunkt i fondens vedtægter.

2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.

Fonden følger anbefaling 2.1.2

Fonden følger anbefalingen. Fondens formue forvaltes af anerkendte banker eller andre formueforvaltere og er i alt væsentlige placeret i værdipapirer med moderat risiko. Fonden modtager månedsvise økonomirapporter med såvel resultat fra besiddelser i datterselskaber og afkast af værdipapirer, således der kontinuerligt sker overvågning og rapportering i henhold til Fondens formål og behov på kort og lang sigt.

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 skaber de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

Fonden følger anbefaling 2.2.1

Det er fondens formand, der indkalder og leder bestyrelsesmøderne i overensstemmelse med fondens vedtægt og forretningsorden.

2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen anmoder et medlem af bestyrelsen om at udføre særlige opgaver for fonden ud over bestyrelseshvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden og de øvrige medlemmer af bestyrelsen og en eventuel direktion.

Fonden følger anbefaling 2.2.2

Kun undtagelsesvis vil fondens bestyrelse anmode formanden eller et andet bestyrelsesmedlem om at udføre særlige driftsopgaver for fonden, og dette vil i hvert enkelt tilfælde ske i henhold til en bestyrelsesbeslutning, som sikrer, at bestyrelsen bevarer sin uafhængige ledelse og kontrolfunktion. Den nærmere arbejdsdeling mellem fondens bestyrelsesformand, eventuelle næstformand, direktør og bestyrelsen i øvrigt reguleres i forretningsordenen, direktionskontrakten og en eventuel direktionsinstruks.

2.2.3 Det anbefales, at der i årsregnskabet oplyses om de eventuelle transaktioner, som fonden har indgået med interesseforbundne virksomheder. Oplysningerne bør omfatte arten af forholdet mellem fonden og den interesseforbundne virksomhed, arten af transaktionen samt transaktionens beløbsmæssige størrelse.

Fonden følger anbefaling 2.2.3

Fonden efterlever anbefalingen om at give oplysning i årsregnskabet om eventuelle transaktioner med interesseforbundne virksomheder. Vi tilstræber fuld gennemsigtighed og åbenhed i forhold til sådanne transaktioner for at sikre en høj grad af tillid og integritet i fondens økonomiske rapportering.

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver og varetage det ansvar, der påhviler bestyrelsen.

Fonden følger delvis anbefaling 2.3.1.

Dette sker med respekt til vedtægternes bestemmelser om udpegning af bestyrelsesmedlemmer og som ikke finder sted hver andet år. Ved genudpegning vil fonden overveje, hvilken størrelse bestyrelsen bør have inden for rammerne af vedtægterne, og hvordan rekrutteringen til ledigblevne mandater skal foretages.

2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen, der samtidig tager højde for en eventuel udpegningsret i vedtægten.

Fonden følger anbefaling 2.3.2

Ved besættelse af en ledig post i fondsbestyrelsen fastlægges en relevant faglig profil for posten. På dette grundlag foretages en struktureret søge- og udvælgelsesproces.

2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer. Ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer bør der tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Fonden følger anbefaling 2.3.3

Når ny udpegning skal finde sted, tages der hensyn til bestyrelsens kompetencer, fondens vedtægter samt den gældende lovgivning for erhvervsdrivende fonde. Endvidere inddrages de måltal og den politik mv., som fonden har vedtaget og offentliggjort for den kønsmæssige sammensætning af fondens ledelse.

2.3.4 Det anbefales, at der årligt både 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:

- 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, inklusiv ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver.
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder mv., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

Fonden følger anbefaling 2.3.4

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 følger anbefaling 2.3.5

Bortset fra et eventuelt "helejet egentligt holdingselskab" er flertallet af fondens bestyrelsesmedlemmer ikke samtidig medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i nogen dattervirksomhed af fonden.

2.3.6 Det anbefales, at bestyrelsen vælger fondens formand og eventuelle næstformand for 1 år ad gangen. Genvalg kan finde sted.

Fonden følger ikke anbefaling 2.3.6

Formand og næstformand vælges af bestyrelsen. Bestyrelsen kan til enhver tid kræve nyvalg.

2.4 Uafhængighed

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 og otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængigt, hvis den pågældende:

- er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller i en væsentlig dattervirksomhed eller i en væsentlig associeret virksomhed til fonden,
- inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse
- 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 virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos fondens eller fondens dattervirksomheders eksterne 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 eller bidragsyder
- er bestyrelsesmedlem i fonden, hvis fonden har til formål at yde støtte til bestyrelsesmedlemmets familie eller andre, som står bestyrelsesmedlemmet særligt nær
- 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, eller
- er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der bevilger eller gentagne gange inden for de seneste fem år har bevilget væsentlige donationer til fonden.

Fonden følger ikke anbefaling 2.4.1.

Fonden vil ikke afskære sig fra muligheden for at benytte den ekspertise og det kendskab til fondens forhold, som repræsenteres af medlemmer af fondens bestyrelse, og fonden vil således ikke afskære sig fra at benytte de pågældende til direktionsopgaver, advokatopgaver mv. i fonden eller underliggende virksomheder – heller ikke selv om en sådan relation medfører, at den pågældende ikke måtte være "uafhængig" i netop nærværende sammenhæng.

2.5 Udpegningsperiode

2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år ad gangen og maksimalt for en periode på fire år ad gangen. Genudpegnning kan finde sted.

Fonden følger ikke anbefaling 2.5.1.

Fonden følger udpegnings- henholdsvis genudpegningsforskrifterne i fondens vedtægter, som er udtryk for stifterens ønsker og vilje, og som ikke muliggøre en udpegningsperiode på mellem to og fire år. Fonden lægger vægt på fornyelse, men samtidig tillige på kontinuitet i fondens ledelse.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger anbefaling 2.5.2.

Fondens fundats fastsætter en aldersgrænse på 70 år som er offentliggjort på fondens hjemmeside.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen

2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsens, formandens og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen. Karakteren og omfanget af evalueringsproceduren afhænger af fondens konkrete forhold og kan variere fra år til år.

Fonden følger anbefaling 2.6.1 delvist.

Der foretages en løbende evaluering af bestyrelsens arbejde, samt samarbejde med direktionen og bestyrelser i de underliggende virksomheder. Yderligere, og som foreskrevet i fundatsen, gennemføres hvert 5 år prøvning af de enkelte bestyrelsesmedlemmer og som mv., men der er ikke nogen formaliseret evalueringsprocedure vedrørende det enkelte fondsbestyrelsesmedlems specifikke indsats, der indgår i et samlet hele i fondens virke.

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, og at formanden gennemgår denne med den/de pågældende.

Fonden følger anbefaling 2.6.2.

Fonden har ingen ansat direktør. Mindst en gang årligt drøfter bestyrelsen administrationens opgaver.

3. LEDELSENS VEDERLAG:

3.1.1 Det anbefales, at et eventuelt vederlag til fondens bestyrelsesmedlemmer er fast og ikke variabelt. Medlemmer af en eventuel direktion bør endvidere aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater.

Fonden følger anbefaling 3.1.1.

Bestyrelsen og direktionen vedlægges med faste vederlag, som ikke er afhængige af fondens resultater, men som efter aftale og beslutning kan variere fra år til år under indtryk af det arbejde, der er forbundet med hvervet.

3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet oplyses om, hvad medlemmerne af bestyrelsen og en eventuel direktion hver især modtager i samlet vederlag (specificeret på de enkelte poster) fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Herudover bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som medlemmerne af bestyrelsen og en eventuel direktion hver især modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanternes vederlag som ansatte.

Fonden følger anbefaling 3.1.2.

Vederlag til fondens bestyrelse og direktion oplyses i overensstemmelse med gældende regnskabslovgivning mv. samlet på organniveau i årsrapporten for fonden.

Fondens bestyrelse oplyser gennem fondens hjemmeside, om det samlede vederlag hvert medlem af bestyrelsen modtager fra fonden og andre virksomheder i koncernen.

Aalborg 27. juni 2025