

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE, Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

Jfr. Lov om erhvervsdrivende Fonde § 60

for

DYREFONDET

CVR nr.: 56490612

Komiteen for God Fondsledelse har i december 2014 offentliggjort en række anbefalinger for god fondsledelse, der er gengivet nedenfor.

Bestyrelsen for Dyrefondet har i overensstemmelse med reglen i Lov om Erhvervsdrivende Fonde § 60 redegjort for, hvorledes bestyrelsen forholder sig til de konkrete anbefalinger, herunder om fondet følger eller afviger herfra. I det omfang fondet afviger fra anbefalingerne, er dette begrundet i hvert enkelt tilfælde.

Anbefaling	Dyrefondets tilgang
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 interessenterne behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Dyrefondet følger anbefalingen. Bestyrelsen har besluttet hvem, der kan udtale sig på fondens vegne til offentligheden og om hvilke forhold. Formanden/ næstformanden udtaler sig på bestyrelsens vegne om Dyrefondets formål, mens direktøren udtaler sig på Fondets vegne om de af bestyrelsen vedtagne uddelingspolitikker, strategier, lovforslag og om dyreværns-mæssige forhold.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. På budgetmødet, der afholdes årligt besluttet fondets virke det kommende år og årets investeringsstrategi vedtages. Endvidere drøftes uddelingspolitik, samt strategien for udmøntningen heraf.
2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder	Dyrefondet følger anbefalingen.

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE,

Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Formanden eller næstformanden planlægger i samarbejde med direktøren bestyrelsesmøderne, herunder årsmøde og budgetmøde. Formand eller næstformand leder bestyrelsesmøderne, mens årsmøde og budgetmøde ledes af den til enhver tid værende advokat i bestyrelsen om muligt.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. Formand og næstformand har ansvaret for planlægningen af bestyrelsens arbejde i tæt samarbejde med direktøren. Hvis formanden skal udføre særlige opgaver, skal det ske efter en beslutning i bestyrelsen, der indeholder sikringsforanstaltninger, således at den overordnede ledelse og kontrol bevares i bestyrelsen.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. Hvert år på budgetmødet er der som fast punkt en vurdering af bestyrelsens sammensætning og eventuelt en drøftelse af ønskelige nye eller ændringer af kompetencer i 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.	Dyrefondet følger anbefalingen Ved årsmødet inden udgangen af maj måned vælges/ genvælges medlemmer til bestyrelsen efter de drøftelser og vurderinger, der er foretaget på det foregående budgetmøde.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. Da Dyrefondets bestyrelse er selvsupplerende i henhold til fundatsen er det den samlede bestyrelses ansvar, at de bestyrelsesmedlemmer, der hvert år vælges eller genvælges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer med behørig hensyntagen til de øvrige kompetencer i bestyrelsen, så der tages hensyn til høj faglighed, relevant erfaring, kontinuitet, mangfoldighed samt fondets videre udvikling.
2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den	Dyrefondet følger anbefalingen.

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE,

Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

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, 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.	Fondets hjemmeside indeholder de anbefalede oplysninger. Dyrefondets fundats indeholder ikke ret for myndigheder eller tilskudsmottagere til at udpege medlemmer af bestyrelsen.
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 holdindselskab.	Dyrefondet følger anbefalingen. Dyrefondet har ingen datterselskaber, hvorfor anbefalingen følges.
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. Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende: • 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,	Dyrefondet følger anbefalingen. Såfremt noget medlem af bestyrelsen modtager vederlag uanset vederlagets størrelse vil dette fremgå af en note i årsrapporten helt på linje med anparts- og aktieselskaber.

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE,

Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

• 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 fondets 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.	
2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	Dyrefondet følger anbefalingen. Dyrefondet ledes af en bestyrelse på 3-10 medlemmer, der vælges forskudt Der vælges for 2 år Genvalg kan finde sted. Dog max 5 gange
2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Dyrefondet følger ikke anbefalingen. Bestyrelsesmedlemmer vælges og genvælges efter kvalifikationer og ikke efter alder, hvorfor det heller ikke findes relevant for Dyrefondets medlemmer af bestyrelsen at ophøre med at virke alene på grund af opnåelse af en bestemt alder.
2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure,	Dyrefondet følger anbefalingen.

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE,

Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Det sker ved selvevaluering på det årlige budgetmøde i forbindelse med drøftelse af bestyrelsens kommende sammensætning, der afgøres ved det efterfølgende årsmøde.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. Evaluering af direktøren sker i forbindelse med selvevalueringen på det årlige budgetmøde.
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.	Dyrefondet følger anbefalingen. Bestyrelsesarbejdet i Dyrefondet er ulønnet, men kan i særlige tilfælde og efter bestyrelsens beslutning honoreres med et fast vederlag, såfremt der er tale om opgaver udover det sædvanlige arbejde, der kan forventes som bestyrelsesmedlem. Direktøren modtager et fast månedligt vederlag, der er uafhængigt af de regnskabsmæssige resultater.
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 for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	Dyrefondet følger anbefalingen. Det fremgår altid af årsrapporten, såfremt bestyrelsesmedlemmer har modtaget vederlag i løbet af regnskabsåret på de samme principper som nærtstående i anpartsselskaber og aktieselskaber. Er det en fast opgave, der skal udføres for Dyrefondet, kan bestyrelsesmedlemmer byde på opgave på lige fod som andre, men har naturligvis ingen fortrinsret.

Således vedtaget af bestyrelsen den 20. maj 2025. forud for godkendelse af årsrapporten for 2024

Underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer

Gentofte, den 20. maj 2025

FONDSELEDELSE - REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE, Bilag 1 til Årsmødet i Dyrefondet, den 20. maj 2025

Finn Boserup

Natascha Lerche

John F. Pedersen

Hanne B. Gredal

Chalotte Glintborg

Mikael Tranholm