

# KOMITÉEN

## FOR GOD SELSKABSLEDELSE

1. juli 2020

### Bilag 1 – Oversigt over redaktionelle og visse sproglige ændringer

Nedenfor er en oversigt over de redaktionelle og visse sproglige ændringer af anbefalingerne:

- Anbefaling 1.3.1., hvor det er præciseret, at beredskabsproceduren ved overtagelsesforsøg bør indeholde en ”køreplan” for de forhold, som bestyrelsen bør overveje og tage stilling til. Der er ingen materiel ændring.
- Anbefaling 2.1.1. udgår.
- Anbefaling 2.1.4. er sprogligt ændret, og der er ingen materiel ændring.
- Anbefaling 2.1.5. indarbejdet i anbefaling 3.5.3.
- Anbefaling 2.3.1. flyttet til anbefaling 2.2.1., og der er sproglige ændringer.
- Anbefaling 2.3.2. flyttet til anbefaling 2.2.3. ”Bestyrelsesformanden” er ikke længere eksplicit nævnt, da bestyrelsesformanden tillige er bestyrelsesmedlem. Der er ingen materiel ændring, men alene sproglige ændringer.
- Anbefaling 3.1.2., hvor der er en sproglig ændring, således at ”mangfoldighed” er ændret til ”diversitet”, da komitéen finder, at ordet er mere anvendt og almindeligt i dag og samtidig nemmere at oversætte til engelsk. Det indebærer dog ikke en materiel ændring.
- Anbefaling 3.1.6. flyttes til anbefaling 3.1.5.
- Anbefaling 3.3.2., hvor ”øvrige ledelseshverv” ændres til ”øvrige ledelseshverv i erhvervsdrivende virksomheder”. Se høringsbrev, væsentlige ændringer, anbefaling 3.1.4. for så vidt angår øvrige ledelseshverv. Det udgår, at der bør gives oplysninger om bestyrelsesmedlemmernes poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd i danske og udenlandske virksomheder, da det anses for indeholdt i krævende organisationsopgaver, som er nævnt til sidst i punktet.
- Anbefaling 3.3.3. udgår.
- Anbefaling 3.4.3. lægges sammen med anbefaling 3.4.4., 3.4.5., 5.3.1. og 5.3.2. Af den eksisterende anbefaling 3.4.5. udgår punkt 2 om at revisionsudvalget ”påser, at der, hvis der er etableret en intern revision, foreligger en funktionsbeskrivelse for denne, der er godkendt af bestyrelsen,” da det anses for indeholdt ved at revisionsudvalget udarbejder kommissorium for den interne revisionsfunktion.
- Anbefaling 3.4.7. flyttes til anbefaling 3.4.5., og hvor vederlagsudvalget skal have viden om det samlede vederlag, som medlemmer af bestyrelsen og direktionen oppebærer fra andre virksomheder i koncernen” udgår, da det er omfattet af lovgivning.
- Anbefaling 3.4.8. udgår, og brugen af rådgivere er generelt adresseret under forklaring af begreber i indledningen.

**Sekretariat:**  
**ERHVERVS-**  
**STYRELSEN**

Langelinie Alle 17  
2100 København Ø

cg-komite@erst.dk

Tlf. 35 29 10 00

CVR-nr. 10 15 08 17

- Anbefaling 4.1.5. flyttes til anbefaling 4.1.4.
- Anbefaling 4.1.3. flyttes til anbefaling 4.1.5.
- Anbefalingerne 4.2.1., 4.2.2. og 4.2.3. udgår, da det er omfattet af lovgivning.