

## Uddelingspolitik

---

### Formål

Formålet med uddelingspolitikken er at sikre, at KFI Erhvervsdrivende Fond til enhver tid efterlever Fondens vedtægter og gældende lovgivning, samt at sætte rammerne for bestyrelsens udmøntning på uddelingsområdet.

For uddelinger gælder KFI Erhvervsdrivende Fonds vedtægter §9 "Anvendelse af overskud":

Fondens eventuelle årlige overskud opgjort i henhold til årsregnskabsloven efter konsolidering af Fonden kan anvendes til:

- at sikre den fortsatte udvikling af Fondens helejede datterselskaber, herunder i form af tilskud til disse selskaber,
- at uddele økonomisk støtte til erhvervsudvikling og andre forretningsmæssige og sociale tiltag til at fremme den frie købmands interesser i Danmark,
- at uddele støtte til uddannelse og dygtiggørelse af købmænd, og
- at uddele støtte til institutioner, virksomheder, foreninger og personer, der direkte eller indirekte arbejder til fordel for den frie danske købmand og dennes interesser

### Organisering – behandling af ansøgninger

KFI Erhvervsdrivende Fond har overordnet defineret to typer uddelinger:

#### Type 1: Uddelinger direkte til købmanden og butikken, herunder:

- Uddelinger, der direkte eller indirekte økonomisk støtter den enkelte købmand, herunder gennem fastsættelse af renter, husleje, leasingafgift, kautionspræmie og garantiprovision, der er mindre gunstig for KFI end markedsvilkår
- Uddelinger, der sikrer købmandens økonomiske mulighed for fortsat drift og/eller styrker dennes markedsposition
- Uddelinger til udvikling af butiksanlæg, herunder optimering af drift af disse
- Uddelinger, der er katalysator for generationsskifte og redskab ved afståelse til anden købmand eller anden kæde
- Uddelinger, der reducerer butikkens CO2 udledning og omkostninger

#### Type 2: Uddelinger til gavn for den selvstændige købmandssektor, herunder:

- Uddelinger, der bredt gavner den selvstændige købmandssektor, herunder bl.a. til analyser, forskning, digitale løsninger og indsatser, der fremmer købmandens bæredygtighedsindsats
- Uddelinger til uddannelse, herunder videreuddannelse af købmænd og medarbejdere, uddelinger til finansiering af elever, samt til udvikling og finansiering af uddannelsesforløb
- Uddelinger, der understøtter købmandens position i lokalsamfundet

Bestyrelsen har ansvaret for godkendelse og udmøntningen af alle uddelinger og har til dette formål organiseret sig som følgende:

For Type 1 uddelinger gælder:

For behandling af ansøgninger om uddelinger på under 3 mio. kr. pr. ansøgning har bestyrelsen fastsat og godkendt uddelingskriterier samt økonomisk uddelingsramme på et bestyrelsesmøde, som udpegede medarbejdere herefter udmønter uddelinger efter. Fondens COO har ansvaret for at alle uddelingsprocedurer overholdes. Bestyrelsen orienteres om alle uddelinger og afslag, der er afgivet i perioden mellem bestyrelsesmøderne på det næstkommende bestyrelsesmøde. Uddelinger over kr. 3 mio. kr. pr. ansøgning godkendes eller afvises af bestyrelsen på bestyrelsesmøderne.

For Type 2 uddelinger gælder:

For behandling af ansøgninger på under 1 mio. kr. har bestyrelsen på forhånd godkendt de kriterier og den økonomiske ramme pr. uddelingsområde, som uddelingschefen og en Uddelingskomité, bestående af Fondens ledergruppe samt relevant økonomimedarbejder, uddeler efter. Uddelingerne uddelt indenfor rammerne gennemgås efterfølgende af bestyrelsen på næstkommende bestyrelsesmøde, hvor det sikres, at procedure er overholdt. Behandlinger af ansøgninger på eller over 1 mio. kr. godkendes eller afvises af bestyrelsen på bestyrelsesmøderne. Ansøger vil i reglen præsentere ansøgningen for bestyrelsen ved fremmøde, medmindre bestyrelsen vurderer, at ansøgningens kompleksitet ikke tilsiger dette.

For alle uddelinger af både type 1 og type 2 er gældende, at de skal foretages i henhold til de til enhver tid gældende bevillings- og attestationskompetencer fastsat af bestyrelsen.

KFI har udarbejdet en række kriterier for, om en ansøgning kan komme i betragtning til en uddeling. Disse kriterier er godkendt af bestyrelsen og kan ses på KFI's hjemmeside [www.KFI.dk](http://www.KFI.dk) og er som hovedregel vejledende. Flere kriterier kan inddrages i vurderingen, hvis det vurderes hensigtsmæssigt.

Alle ansøgninger skal uploades på [www.kfi.dk/uddelinger](http://www.kfi.dk/uddelinger) under relevant uddelingsprogram.

## **Uddelingsomfang og strategi**

KFI Erhvervsdrivende Fonds bestyrelse beslutter en uddelingsramme for det kommende uddelingssår således, at uddelingerne indenfor denne ramme kan ske løbende over året. Den fastsatte ramme er et udtryk for Fondens uddelingsmulighed under hensyntagen til Fondens langsigtede virke, egenkapitalstørrelse og likviditetsberedskab.

Fonden ønsker under hensyntagen til den fastsatte uddelingsramme, og under hensyntagen til vedtagne uddelingskriterier, at uddele mest muligt indenfor vedtægternes uddelingsformål.

KFI betragter sin uddelingsevne over en årrække og kan således i nogle år uddele mere end det genererede overskud i det seneste regnskabsår, hvis dette vurderes ansvarligt i forhold til Fondens langsigtede virke, egenkapital og likviditetsberedskab.

For at stimulere uddelingsområdet for uddelinger, rettet mod både branche og enkeltkøbmænd, kan KFI lancere relevante uddelingspuljer og programmer. Nye puljer fastlægges i Uddelingskomitéen, hvorefter de præsenteres og godkendes af bestyrelsen.

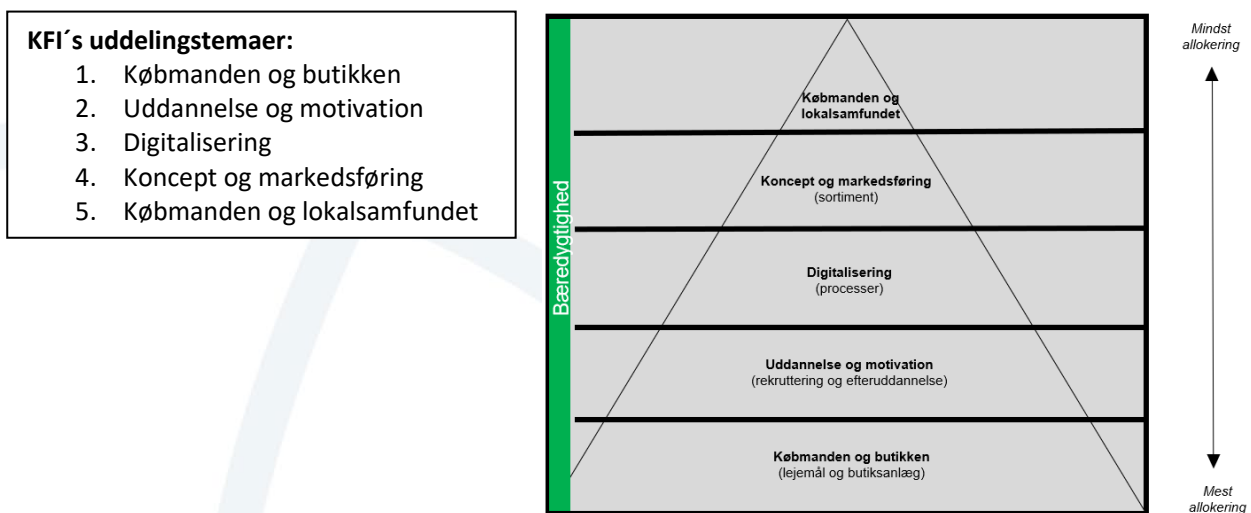
Fonden ønsker en høj grad af inddragelse af relevante interessenter i udviklingen af uddelingsområdet. En tæt kontakt til købmænd, kædeledelser og øvrige relevante interessenter er således en struktureret del af uddelingsarbejdet.

Endelig ønsker Fonden at tilgodese, at der fastholdes og udvikles en konkurrencedygtig selvstændig købmandssektor med flere forskellige kædeformater og koncepter.

Fonden uddeler i henhold til en række prioriterede vurderingskriterier og uddelingsområder. Se herunder.

## Prioritering af ansøgninger

KFI uddeler inden for fem hovedtemaer med en klar prioritering mellem disse:



- Ansøgninger vedrørende den enkelte købmand og dennes butik har uddelingsområdets højeste prioritet, herunder hjælp ved generationsskifter og nye butiksetableringer
- Ved tilstrækkelig uddelingsramme vil øvrige områder (2-5) prioriteres, som illustreret i figuren.
- Ved såvel udvikling af nye uddelingspuljer som ved vurdering af enkeltansøgninger vil hensynet til bæredygtighed prioriteres, hvis det er foreneligt med en sund forretningsøkonomi. Hvis indholdet i en ansøgning direkte modarbejder bæredygtighed, vil en sådan blive afvist, medmindre uddelingen er afgørende for butikkens drift og der ikke er et bæredygtigt alternativ

## Evaluerings og effektmåling

Ved alle uddelinger skal der tages stilling til evaluering og effektmåling. Evaluering og effektmåling skal give læring i forhold til uddelingernes værdiskabelse og udviklingen af fremtidige uddelingskriterier. Evalueringer foretages i uddelingskomitéen. Med dette mål for øje gennemføres, for større type 2 uddelinger, kvartalsvise opfølgninger overfor modtager, ligesom alle større projekter afsluttes med en skriftlig slutrapportering. For uddelinger type 1 til den enkelte købmand og de mindre type 2 uddelinger bedes uddelingsmodtager gennemføre en evaluering via digitalt spørgeskema i forbindelse med udbetaling evt. suppleret med en direkte opfølgning på relevante nøgletal fra købmanden.

## **Kommunikation**

KFI ønsker som udgangspunkt synlighed om uddelingerne, og der udarbejdes, hvor relevant, en konkret kommunikationsplan i forbindelse med en uddeling samt skabelon for en lokal pressemeddelelse med købmanden som afsender. Kommunikationsindsatsen i forbindelse med konkrete uddelinger foregår i tæt kontakt med modtager.

## **Dokumentation og afrapportering**

Alle ansøgninger, uddelinger og udbetalinger registreres og opbevares elektronisk.

Alle uddelinger rapporteres årligt til Erhvervsstyrelsen ved indsendelse af den bestyrelsesgodkendte legatarfortegnelse sammen med Årsrapporten. Bestyrelsen godkender, jf. ovenstående beskrevne procedure, på hvert bestyrelsesmøde i KFI alle udmøntede uddelinger inkl. afslag - og modtager herudover relevant overblik over uddelinger inden for de besluttede uddelingstemaer samt pipeline på uddelinger. Uddelingerne afrapporteres ligeledes i forbindelse med årsberetning, hjemmeside mm.

## **Ansvar og gyldighed af uddelingspolitikken**

Bestyrelsen er ansvarlig for at godkende KFI's uddelingspolitik. Den daglige forvaltning af uddelingspolitikken er forankret hos direktionen. Den daglige administration af enkeltuddelinger, rettet direkte mod købmænd, varetages af COO, og den daglige administration af uddelinger, rettet mod den selvstændige købmandssektor, varetages af uddelingschefen.

Uddelingspolitikken revideres som udgangspunkt af bestyrelsen én gang årligt. Såfremt det måtte skønnes nødvendigt, kan uddelingspolitikken revideres hyppigere på foranledning af direktionen eller bestyrelsen. En ændring af uddelingspolitikken skal forelægges og godkendes på et bestyrelsesmøde for at være gyldig.

\*\*\*