

Til
Bestyrelsen i EKF Danmarks Eksportkredit
Ejer, den danske stat repræsenteret ved Erhvervsministeriet
Rigsrevisionen
PwC Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

4. oktober 2022

Ekstraordinært virksomhedsmøde i EKF

Hermed fremsendes indkaldelse til ekstraordinært virksomhedsmøde i EKF den 18. oktober 2022, kl. 13.00

Virksomhedsmødet afholdes virtuelt via Teams, benyt dette link: [+45 32 72 51 63,406277296#](https://teams.microsoft.com/join/4532725163406277296?auth=1)

Dagsorden for virksomhedsmødet er som følger:

1. Valg af dirigent
2. Godkendelse af nye vedtægter med virkning fra 1. januar 2023
3. Eventuelt

AD DAGSORDENSPUNKT 1

Til dirigent for det ekstraordinære virksomhedsmøde foreslås Director Head of Legal, HR & Compliance Marie Louise Bank, EKF Danmarks Eksportkredit, der er villig til at acceptere hvervet, jf. vedtægternes § 5.

AD DAGSORDENSPUNKT 2

Det indstilles, at de nye vedtægter godkendes med virkning fra 1. januar 2023.

AD DAGSORDENSPUNKT 3

Intet.

Med venlig hilsen

Iben Tjelum
Sekretariatschef
Telefon direkte 35 46 26 83

Vedtægter

EKF Danmarks Eksportkredit



Indhold

1.	NAVN	3
2.	LOVGRUNDLAG OG ETABLERING	3
3.	FORMÅL	3
4.	HÆFTELSE OG KAPITAL	4
5.	VIRKSOMHEDSMØDET	6
6.	ELEKTRONISK KOMMUNIKATION	8
7.	BESTYRELSEN	9
8.	FORHOLDET TIL DANMARKS EKSPORT- OG INVESTERINGSFOND	11
9.	DIREKTØREN	12
10.	EKSPORTKREDITPOLITIK	12
11.	TEGNINGSFORHOLD	13
12.	OFFENTLIGHED	13
13.	REGNSKABSÅR	13
14.	REVISION	13
15.	OPHØR	14
16.	VEDTÆGTSÆNDRINGER	14



1. NAVN

1.1 Den selvstændige offentlige dattervirksomheds navn er EKF Danmarks Eksportkredit.

1.2 EKF Danmarks Eksportkredits binavne er:

EKF Danmarks Eksportkredit
Eksport Kredit Fonden
Eksport Kredit Fonden (EKF)
EKF Denmark's Export Credit Agency
Denmark's Export Credit Agency
Eksport Kredit Fonden, Denmark's Export Credit Agency

2. LOVGRUNDLAG OG ETABLERING

2.1 EKF Danmarks Eksportkredit er en selvstændig offentlig dattervirksomhed omfattet af lov nr. 167 af 21 juni 2022 (lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond).

2.2 EKF Danmarks Eksportkredit var forud for den 1. januar 2023 etableret i henhold til lov som en selvstændig offentlig virksomhed. EKF Danmarks Eksportkredit videreføres med virkning fra den 1. januar 2023 som en selvstændig offentlig dattervirksomhed.

2.3 Selskabsloven, herunder de særlige bestemmelser for statslige aktieselskaber, finder anvendelse med de ændringer, der følger af lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond.

2.4 Årsregnskabsloven, herunder de særlige bestemmelser for statslige aktieselskaber, finder anvendelse med de fornødne tilpasninger.

3. FORMÅL

3.1 EKF Danmarks Eksportkredits formål er, at

- 1 fremme dansk erhvervslivs muligheder for eksport og internationalisering, deltagelse i den globale værdikæde og opdyrkelse af nye markeder og
- 2 repræsentere regeringen nationalt og internationalt i sager vedrørende eksportkreditpolitik og hertil relaterede opgaver.

3.2 EKF Danmarks Eksportkredit forfølger sit formål ved udøvelsen af de aktiviteter, der er indeholdt i kapitel 2 i lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond.



3.3 EKF Danmarks Eksportkredit skal inden for sit forretningsområde følge regeringens bestemmelser, for så vidt angår eksportfremme, handelspolitik og politisk pålagte handelssanktioner og eksportkontrol.

4. HÆFTELSE OG KAPITAL

4.1 Hæftelse

4.1.1 EKF Danmarks Eksportkredit er en selvstændig juridisk person og hæfter som en sådan for sine forpligtelser. Staten indtræder i EKF Danmarks Eksportkredits rettigheder og forpligtelser i det omfang virksomhedens egenkapital og hensættelser ikke er tilstrækkelige.

4.2 Egenkapital

4.2.1 EKF Danmarks Eksportkredits egenkapital fremgår af det seneste reviderede årsregnskab.

4.2.2 EKF Danmarks Eksportkredits egenkapital skal til stadighed være af en sådan størrelse, at den sammen med hensættelserne udgør et forsvarligt grundlag for virksomhedens forpligtelser og aktiviteter, jf. herved også punkt 4.3.

4.2.3 Der forudsættes en omkostningseffektiv drift af EKF Danmarks Eksportkredit.

4.3 Egenkapitalstyring og resultatdisponering

4.3.1 EKF Danmarks Eksportkredits primære egenkapitalkrav skal beregnes på grundlag af EKF Danmarks Eksportkredits kreditrisiko, markedsrisiko (rente, valuta og aktier), forretningsrisiko og operationelle risiko. Beregningen sker med udgangspunkt i en Value-at-Risk (VaR) model, der udtrykker risikoen for, at EKF Danmarks Eksportkredit over en tidshorisont på ét år får tab som følge af de førnævnte risikofaktorer. VaR-modellen skal revideres mindst hvert tredje år – og altid ved større tilpasninger af modellen – af en ekstern sagkyndig.

4.3.2 Den fri egenkapital (forstået som egenkapitalen efter fradrag af reserver relateret til regnskabsmæssig sikring og evt. foreslået udbytte) skal til enhver tid opfylde et mindstekrav, der opgøres som EKF Danmarks Eksportkredits VaR ved et konfidensniveau på 97 pct. Herudover gælder et bufferkrav, som tillægges mindstekravet. Det samlede kapitalkrav, dvs. mindstekravet plus bufferkravet, fastsættes til EKF Danmarks Eksportkredits VaR ved et konfidensniveau på 99 pct.

4.3.3 Hvis EKF Danmarks Eksportkredits fri egenkapital ikke opfylder det samlede kapitalkrav, skal EKF Danmarks Eksportkredit uden ugrundet ophold udarbejde og iværksætte en handlingsplan med



initiativer, der sigter mod at bringe overskridelsen af det samlede kapitalkrav til ophør. Handlingsplanen opdateres, hvis de iværksatte initiativer ikke har den tilsigtede effekt, eller hvis overskridelsen af andre årsager forøges.

- 4.3.4 Opfylder den fri egenkapital ikke mindstekravet, kan EKF Danmarks Eksportkredit ikke påtage sig nye garanti- eller låneforpligtelser, før overskridelsen er bragt til ophør. Hvis mindstekravet ikke opfyldes, eller der opstår en formodning for, at mindstekravet ikke vil kunne opfyldes på et tidspunkt i fremtiden, orienterer bestyrelsen uden ugrundet ophold Danmarks Eksport- og Investeringsfond, jf. punkt 8.2.
- 4.3.5 Som et supplerende egenkapitalkrav skal EKF Danmarks Eksportkredits leverage ratio til enhver tid være større end eller lig 3 pct. EKF Danmarks Eksportkredits leverage ratio beregnes som EKF Danmarks Eksportkredits fri egenkapital divideret med EKF Danmarks Eksportkredits samlede eksponering (garantier og lån samt værdi af finansielle instrumenter mv.) efter fradrag af eksponering mod den danske stat, herunder genforsikring via Den Grønne Fremtidsfond og indskud på mellemregningskonto med staten.
- 4.3.6 Hvis EKF Danmarks Eksportkredit ikke opfylder krav til leverage ratio, skal EKF Danmarks Eksportkredit uden ugrundet ophold udarbejde og iværksætte en handlingsplan med initiativer, der sigter mod at bringe overskridelsen af krav til leverage ratio til ophør. Handlingsplanen opdateres, hvis de iværksatte initiativer ikke har den tilsigtede effekt, eller hvis overskridelsen af andre årsager forøges.
- 4.3.7 Hvis kravet til leverage ratio ikke opfyldes, eller der opstår en formodning for, at kravet ikke vil kunne opfyldes på et tidspunkt i fremtiden, orienterer bestyrelsen uden ugrundet ophold Danmarks Eksport- og Investeringsfond, jf. punkt 8.2.

4.4 Udbytte

- 4.4.1 Af lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond følger det, at EKF Danmarks Eksportkredits indtægter og udgifter skal balancere på længere sigt under hensyntagen til den internationale konkurrencesituation og særlige handelspolitiske hensyn.
- 4.4.2 EKF Danmarks Eksportkredit kan med de begrænsninger, der følger af punkt 4.2.2 og 4.4.1 træffe beslutning om udbetaling af udbytte til Danmarks Eksport- og Investeringsfond på et virksomhedsmøde.



4.5 **Placering af frie midler**

4.5.1 EKF Danmarks Eksportkredits frie midler kan placeres i særligt sikre værdipapirer som eksempelvis statsobligationer fra AA ratede lande, obligationer udstedt af AAA ratede multilaterale banker eller AA ratede realkreditobligationer.

5. **VIRKSOMHEDSMØDET**

5.1 **Kompetence**

5.1.1 I EKF Danmarks Eksportkredit afholdes ordinær generalforsamling én gang årligt i form af et ordinært virksomhedsmøde. Øvrige virksomhedsmøder er ekstraordinære virksomhedsmøder og afholdes efter behov.

5.1.2 Danmarks Eksport- og Investeringsfond udøver sine ejerbeføjelser på virksomhedsmødet, der er EKF Danmarks Eksportkredits øverste beslutningsorgan.

5.1.3 Danmarks Eksport- og Investeringsfond udøver herved de beføjelser, der efter selskabsloven og årsregnskabsloven tilkommer generalforsamlingen i et aktieselskab, idet Danmarks Eksport- og Investeringsfond sidestilles med en eneaaktionær med de ændringer, der følger af disse vedtægter og lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond om erhvervsministerens beføjelser, jf. herved bl.a. punkt 5.1.4, 5.6.1, 7.1.2, 15 og 16.

5.1.4 Erhvervsministeren kan træffe beslutning om ethvert forhold vedrørende EKF Danmarks Eksportkredits anliggender.

5.2 **Deltagelse**

5.2.1 Danmarks Eksport- og Investeringsfond, erhvervsministeren eller dennes stedfortræder, bestyrelsen og direktøren deltager i virksomhedsmøder. Revisorerne deltager i det ordinære virksomhedsmøde og skal efter anmodning fra erhvervsministeren, bestyrelsen eller direktøren ligeledes deltage i ekstraordinære virksomhedsmøder.

5.2.2 Virksomhedsmøder er åbne for pressen. Danmarks Eksport- og Investeringsfond kan træffe beslutning om begrænsning af pressens ret til at foretage bånd- eller filmoptagelser på mødet.

5.3 **Indkaldelse**

5.3.1 Virksomhedsmøder, herunder ekstraordinære virksomhedsmøder, indkaldes af bestyrelsen og afholdes på EKF Danmarks Eksportkredits hjemsted eller på et andet sted besluttet af Danmarks Eksport- og Investeringsfond.



- 5.3.2 Bestyrelsen skal hvert år indkalde til og sørge for afholdelse af det ordinære virksomhedsmøde i så god tid, at den godkendte årsrapport kan være Erhvervsstyrelsen rettidigt i hænde.
- 5.3.3 Bestyrelsen kan af egen drift indkalde til ekstraordinære virksomhedsmøder. Bestyrelsen indkalder endvidere til ekstraordinære virksomhedsmøder efter anmodning fra Danmarks Eksport- og Investeringsfond, erhvervsministeren eller fra én af revisorerne.
- 5.3.4 Indkaldelsen skal ske skriftligt til Danmarks Eksport- og Investeringsfond og erhvervsministeren senest 2 uger og tidligst 4 uger før virksomhedsmødet. Indkaldelse skal ske skriftligt ved f.eks. e-mail og skal angive tid og sted for virksomhedsmødet. Indkaldelsen skal, samtidig med at den sendes til Danmarks Eksport- og Investeringsfond og erhvervsministeren, offentliggøres i Erhvervsstyrelsens it-system.
- 5.3.5 Indkaldelse til ekstraordinært virksomhedsmøde skal ske senest 2 uger efter, at bestyrelsen har modtaget skriftlig anmodning om indkaldelse. Det ekstraordinære virksomhedsmøde skal afholdes senest 4 uger efter modtagelsen af den skriftlige anmodning om indkaldelse.
- 5.3.6 Indkaldelsen skal indeholde dagsorden for virksomhedsmødet med samtlige forslag, der skal behandles på virksomhedsmødet, og ved ekstraordinære virksomhedsmøder tillige årsagen hertil. For det ordinære virksomhedsmøde skal indkaldelsen vedlægges den reviderede årsrapport, der fremlægges til godkendelse på virksomhedsmødet. Såfremt forslag om vedtægtsændring skal behandles på virksomhedsmødet, skal forslaget fulde ordlyd angives i indkaldelsen. Indkaldelsen skal samtidig med, at den sendes til Danmarks Eksport- og Investeringsfond og erhvervsministeren, anmeldes til Erhvervsstyrelsen på www.virk.dk.

5.4 Dagsorden

- 5.4.1 Dagsorden for det ordinære virksomhedsmøde skal omfatte:
1. Valg af dirigent
 2. Bestyrelsens beretning om EKF Danmarks Eksportkredits virksomhed i det forløbne år
 3. Forelæggelse af den reviderede årsrapport til godkendelse
 4. Beslutning om anvendelse af eventuelt overskud eller dækning af tab i henhold til vedtægterne
 5. Beslutning af decharge for bestyrelse og direktør
 6. Valg af medlemmer til bestyrelsen, herunder formand og næstformand
 7. Fastsættelse af bestyrelseshonorar
 8. Valg af revisor
 9. Eventuelle forslag fra Danmarks Eksport- og Investeringsfond, erhvervsministeren eller bestyrelsen
 10. Eventuelt



5.5 Virksomhedsmødets gennemførelse

- 5.5.1 Virksomhedsmødet ledes af en dirigent, der vælges på virksomhedsmødet af Danmarks Eksport- og Investeringsfond. Dirigenten afgør alle spørgsmål vedrørende sagernes behandlingsmåde og vedtagelse.
- 5.5.2 På virksomhedsmødet har Danmarks Eksport- og Investeringsfond, erhvervsministeren eller dennes stedfortræder, ethvert bestyrelsesmedlem, direktøren og revisorerne, såfremt de deltager, ret til at udtale sig.
- 5.5.3 På virksomhedsmødet har alene Danmarks Eksport- og Investeringsfond stemmeret med de modifikationer, der følger af vedtægterne og lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond om erhvervsministerens stemmeret.
- 5.5.4 EKF Danmarks Eksportkredit udarbejder referat af det på virksomhedsmødet passerede. Referatet underskrives af dirigenten. Referatet indføres i en forhandlingsprotokol.
- 5.5.5 Referatet skal være tilgængeligt for enhver på EKF Danmarks Eksportkredits hjemmeside senest 2 uger efter virksomhedsmødets afholdelse og skal senest samtidig hermed anmeldes til Erhvervsstyrelsen via www.virk.dk.

5.6 Elektronisk virksomhedsmøde

- 5.6.1 Danmarks Eksport- og Investeringsfond eller erhvervsministeren kan beslutte, at virksomhedsmødet skal gennemføres som et elektronisk virksomhedsmøde. Bestyrelsen fastsætter de nærmere krav til de elektroniske systemer, som anvendes ved et elektronisk virksomhedsmøde, idet systemerne skal sikre, at virksomhedsmødet afvikles på betryggende vis, at pressen har mulighed for at deltage i det elektroniske virksomhedsmøde, og at alle øvrige krav til afholdelse af et virksomhedsmøde overholdes.

6. ELEKTRONISK KOMMUNIKATION

- 6.1 I enhver kommunikation mellem EKF Danmarks Eksportkredit og Danmarks Eksport- og Investeringsfond samt erhvervsministeren kan anvendes elektronisk kommunikation, dvs. elektronisk dokumentudveksling samt e-mail i stedet for fremsendelse eller fremlæggelse af papirbaserede dokumenter. Danmarks Eksport- og Investeringsfond og erhvervsministeren er ansvarlig for, at EKF Danmarks Eksportkredit til enhver tid er i besiddelse af henholdsvis Danmarks- Eksport og Investeringsfond samt erhvervsministerens e-mailadresse.
- 6.2 EKF Danmarks Eksportkredit kan således blandt andet fremsende indkaldelser til og dagsordener for virksomhedsmøde, årsrapporter og øvrige informationer til erhvervsministeren via e-mail.



6.3 Danmarks Eksport- og Investeringsfond og erhvervsministeren kan til enhver tid anmode selskabet om at oplyse om kravene til de anvendte systemer samt om fremgangsmåden i forbindelse med elektronisk kommunikation.

7. **BESTYRELSEN**

7.1 **Sammensætning**

7.1.1 EKF Danmarks Eksportkredit ledes af en bestyrelse på op til 6 medlemmer.

7.1.2 Erhvervsministeren vælger op til 4 medlemmer, herunder bestyrelsens formand og næstformand for en periode på op til to år. Genvalg kan finde sted. Erhvervsministeren kan til enhver tid på et ordinært eller ekstraordinært virksomhedsmøde afsætte enkelte eller alle de udpegede bestyrelsesmedlemmer med undtagelse af de medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer.

7.1.3 Forud for valg af bestyrelsens medlemmer på virksomhedsmødet skal der gives oplysning om bestyrelseskandidaters erhvervsmæssige baggrund og ledelsehverv i danske og udenlandske virksomheder.

7.1.4 Bestyrelsens medlemmer skal tilsammen have de nødvendige kompetencer til at varetage virksomhedens formål, herunder den fornødne kreditfaglige, finansielle, forretningsmæssige, ledelsesmæssige og økonomiske indsigt.

7.1.5 Medarbejderne vælger, ud over de af erhvervsministeren udpegede medlemmer, op til to medlemmer til bestyrelsen for en periode på op til to år. Genvalg kan finde sted.

7.1.6 Bestyrelsesformanden må ikke udføre hverv for EKF Danmarks Eksportkredit, der ikke er en naturlig del af hvervet som bestyrelsesformand. Bestyrelsesformanden kan dog, hvor der er særligt behov for det, udføre opgaver, som den pågældende bliver anmodet om at udføre af og for bestyrelsen.

7.1.7 Vederlaget til bestyrelsens medlemmer fastsættes af erhvervsministeren på det ordinære virksomhedsmøde for tiden frem til næste ordinære virksomhedsmøde under hensyntagen til hvervets art og arbejdets omfang.

7.2 **Opgaver**

7.2.1 Bestyrelsen varetager EKF Danmarks Eksportkredits overordnede og strategiske ledelse og træffer beslutning i alle spørgsmål, som er af væsentlig betydning eller usædvanlig art.

7.2.2 Bestyrelsen skal herudover påse, at



1. regnskabsafleggelsen foregår på en måde, der efter EKF Danmarks Eksportkredits forhold er tilfredsstillende,
2. der er etableret de fornødne procedurer for risikostyring og interne kontroller,
3. bestyrelsen løbende modtager den fornødne rapportering om EKF Danmarks Eksportkredits finansielle forhold,
4. direktøren udøver sit hverv på en behørig måde og efter bestyrelsens retningslinjer,
5. EKF Danmarks Eksportkredits kapitalberedskab til enhver tid er forsvarligt, jf. herunder punkt 4.3, herunder at der er tilstrækkelig likviditet til at opfylde EKF Danmarks Eksportkredits nuværende og fremtidige forpligtelser, efterhånden som de forfalder, og EKF Danmarks Eksportkredit er således til enhver tid forpligtet til at vurdere den økonomiske situation og sikre, at det tilstedeværende kapitalberedskab er forsvarligt, og
6. EKF Danmarks Eksportkredit opfylder sine forpligtelser i henhold til lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond

7.3 **Beslutninger i bestyrelsen**

- 7.3.1 Bestyrelsen holder møde mindst 4 gange om året. Bestyrelsesformanden forestår indkaldelsen. Møderne er ikke åbne for pressen eller offentligheden i øvrigt.
- 7.3.2 Bestyrelsen skal indkalde til møde, såfremt et bestyrelsesmedlem, direktøren, eller én af revisorerne måtte ønske det. Direktøren deltager i bestyrelsesmøderne med ret til at udtale sig, medmindre bestyrelsen i det enkelte tilfælde træffer anden beslutning.
- 7.3.3 EKF Danmarks Eksportkredits revisorer har ret til at deltage i bestyrelsesmøder under behandlingen af årsrapporter m.v., der påtegnes af revisor og har pligt til at deltage, såfremt blot ét medlem af bestyrelsen eller en direktør anmoder herom.
- 7.3.4 Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når over halvdelen af samtlige medlemmer er til stede. Beslutning må dog ikke tages, uden at så vidt muligt samtlige medlemmer har haft adgang til at deltage i sagens behandling. Et bestyrelsesmedlem kan ikke deltage i en afstemning i henhold til fuldmagt.
- 7.3.5 Beslutninger i bestyrelsen træffes med simpelt stemmeflertal. I tilfælde af stemmelighed er formandens eller i dennes fravær næstformandens stemme udslagsgivende.
- 7.3.6 I tilfælde af formandens forfald fungerer næstformanden som formand i enhver henseende.
- 7.3.7 Der føres en protokol over forhandlingerne i bestyrelsen efter bestyrelsens nærmere bestemmelser. Kopi af bestyrelsesreferater fremsendes til bestyrelsens medlemmer med anmodning om eventuelle bemærkninger inden for en fastsat frist. Bestyrelsesmødereferatet underskrives på førstkommende bestyrelsesmøde af samtlige bestyrelsesmedlemmer.



7.3.8 Såfremt et bestyrelsesmedlem eller direktøren ikke er enig i bestyrelsens beslutning, har vedkommende ret til at få sin mening taget til referat. Ikke tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer har pligt til at underskrive bestyrelsesmødereferatet på det førstkommande bestyrelsesmøde, hvor vedkommende deltager.

7.3.9 Bestyrelsens medlemmer må ikke uberettiget videregive eller udnytte fortrolige oplysninger, som de under udøvelsen af deres hverv er blevet bekendt med.

7.4 **Skriftlig beslutningsprocedure**

7.4.1 Bestyrelsesformanden kan beslutte, at et bestyrelsesmøde skal gennemføres ved en skriftlig beslutningsprocedure. Bestyrelsens beslutninger efter den skriftlige beslutningsprocedure træffes efter de samme regler som for almindelige bestyrelsesmøder, jf. punkt 7.3 ovenfor.

7.5 **Telefoniske/digitale bestyrelsesmøder**

7.5.1 Bestyrelsesformanden kan beslutte, at et bestyrelsesmøde skal gennemføres som et telefonisk eller digitalt bestyrelsesmøde. Bestyrelsens beslutninger på et telefonisk eller digitalt bestyrelsesmøde træffes efter de samme regler som for almindelige bestyrelsesmøder, jf. punkt 7.3 ovenfor.

7.6 **Forretningsorden**

7.6.1 Bestyrelsen træffer ved en forretningsorden nærmere bestemmelse om udøvelsen af sit hverv, herunder vedrørende bestyrelsesmedlemmernes habilitet. Forretningsordenen skal være i overensstemmelse med vedtægterne og lovgivningen. Danmarks Eksport- og Investeringsfond orienteres herom.

7.6.2 Forretningsordenen skal via www.virk.dk anmeldes til Erhvervsstyrelsen senest 4 uger efter sin vedtagelse i bestyrelsen.

8. **FORHOLDET TIL DANMARKS EKSPORT- OG INVESTERINGSFOND**

8.1 **Koncerninstruks**

8.1.1 Danmarks Eksport- og Investeringsfond fastsætter en koncerninstruks, som fastlægger de overordnede beslutningsbeføjelser og den overordnede opgave- og ansvarsfordeling mellem Danmarks Eksport- og Investeringsfond og dennes selvstændige offentlige dattervirksomheder, herunder EKF Danmarks Eksportkredit. Erhvervsministeren skal godkende koncerninstruksen og ændringer heraf.



8.2 Orientering af Danmarks Eksport- og Investeringsfond

8.2.1 Det påhviler EKF Danmarks Eksportkredit at orientere Danmarks Eksport- og Investeringsfond om alle væsentlige forhold vedrørende EKF Danmarks Eksportkredit, herunder:

- Hvis den økonomiske udvikling afviger eller forventes at afvige væsentligt fra det tidligere udmeldte, og
- Forud for beslutninger af større strategisk eller samfundsmæssig betydning.

8.2.2 EKF Danmarks Eksportkredit skal endvidere drøfte en ny eller revideret forretningsstrategi med Danmarks Eksport- og Investeringsfond forud for bestyrelsens vedtagelse.

8.2.3 Orienteringen sker primært ved, at bestyrelsesformanden og næstformanden for EKF Danmarks Eksportkredit orienterer bestyrelsen for Danmarks Eksport- og Investeringsfond på bestyrelsesmøder i Danmarks Eksport- og Investeringsfond. EKF Danmarks Eksportkredit skal dog hurtigst muligt orientere Danmarks Eksport- og Investeringsfond om væsentlige forhold, som anført ovenfor.

8.2.4 EKF Danmarks Eksportkredit skal herudover efter anmodning stille enhver oplysning om sin virksomhed til rådighed for Danmarks Eksport- og Investeringsfond. Sådanne oplysninger meddeles efter behov direkte til Danmarks Eksport- og Investeringsfond og ikke på et virksomhedsmøde.

9. DIREKTØREN

9.1 Til at varetage EKF Danmarks Eksportkredits daglige ledelse ansætter bestyrelsen efter forudgående orientering af Danmarks Eksport- og Investeringsfond en direktør.

9.2 Direktøren varetager den daglige ledelse af EKF Danmarks Eksportkredit og skal herved følge de politikker, retningslinjer og anvisninger, som bestyrelsen har angivet.

9.3 Direktøren er underlagt instruks fra og refererer til erhvervsministeren, jf. punkt 10 nedenfor, for så vidt angår forhold vedrørende eksportkreditpolitik, herunder i internationale fora som OECD og EU samt i forbindelse med nationale eksportkreditpolitiske spørgsmål.

10. EKSPORTKREDITPOLITIK

10.1 I medfør af lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond kan EKF Danmarks Eksportkredit repræsentere regeringen i sager vedrørende eksportkreditpolitik samt i andre sager relateret til eksportkreditfinansiering, herunder i EU, OECD og WTO. Ved varetagelsen af disse opgaver vil EKF Danmarks Eksportkredits direktør og medarbejdere være underlagt sædvanlig ministerinstruktion. Efter behov vil EKF Danmarks Eksportkredit også kunne bistå i den nationale politiske proces.



Også i disse sager vil EKF Danmarks Eksportkredits direktør og medarbejdere referere direkte til ministeren. Bestyrelsen er ikke ansvarlig for sager, hvor direktøren er underlagt instruktion fra ministeren.

11. **TEGNINGSFORHOLD**

11.1 EKF Danmarks Eksportkredit tegnes af bestyrelsens formand i forening med direktøren, bestyrelsens formand i forening med et andet bestyrelsesmedlem, næstformanden i forening med direktøren, næstformanden i forening med et andet bestyrelsesmedlem, direktøren alene, eller af den samlede bestyrelse.

11.2 Bestyrelsen kan meddele prokura.

12. **OFFENTLIGHED**

12.1 EKF Danmarks Eksportkredit skal hurtigst muligt via www.virk.dk give meddelelse til Erhvervsstyrelsen om væsentlige forhold, der vedrører EKF Danmarks Eksportkredit, og som kan antages at få væsentlig betydning for EKF Danmarks Eksportkredits fremtid, medarbejdere eller kreditorer, eller for Danmarks Eksport- og Investeringsfond, dog begrænset af gældende regler om tavshedspligt.

12.2 EKF Danmarks Eksportkredit skal offentliggøre vedtægterne samt indkaldelse, dagsorden og referat fra virksomhedsmøder på sin hjemmeside.

12.3 EKF Danmarks Eksportkredit skal offentliggøre EKF Danmarks Eksportkredits godkendte halvårsrapporter samt reviderede og godkendte årsrapporter på sin hjemmeside.

12.4 EKF Danmarks Eksportkredit skal uden ugrundet ophold efter godkendelsen af årsrapporten indsende denne til Erhvervsstyrelsen, jf. årsregnskabsloven § 138.

12.5 Lov om offentlighed i forvaltningen, lov om Folketingets Ombudsmand, forvaltningsloven og arkivloven finder ikke anvendelse for EKF Danmarks Eksportkredit, for så vidt angår de aktiviteter, som selskabet udøver i medfør af kapital 2 i lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond.

13. **REGNSKABSÅR**

13.1 EKF Danmarks Eksportkredits regnskabsår er kalenderåret.

14. **REVISION**

14.1 EKF Danmarks Eksportkredits årsrapport revideres af en godkendt revisor og af rigsrevisor.



- 14.2 Revisionen udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionskik, jf. rigsrevisorloven. Årsrapporten påtegnes af begge revisorer i fællesskab.
- 14.3 Den godkendte revisor vælges af Danmarks Eksport- og Investeringsfond efter indstilling fra bestyrelsen på virksomhedsmødet. Valg sker for et år ad gangen. Der kan ske genvalg.
- 14.4 Revisionen rapporterer til bestyrelsen. Rigsrevisor kan rapportere om revisionen til statsrevisorerne efter anmodning fra disse og af egen drift. Udkast til eventuel beretning til statsrevisorerne forelægges bestyrelsen og erhvervsministeren til udtalelse.
- 14.5 Revisorerne kan afkræve EKF Danmarks Eksportkredit enhver oplysning, som revisorerne anser for fornøden. Revisorerne skal til enhver tid have adgang til at gøre sig bekendt med virksomhedens regnskaber og virksomhed i øvrigt.
15. **OPHØR**
- 15.1 Erhvervsministeren kan træffe beslutning om at opløse EKF Danmarks Eksportkredit i medfør af lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond.
- 15.2 Opløsning vil efter erhvervsministerens beslutning kunne ske i henhold til de almindelige regler for selskabers opløsning i medfør af selskabsloven.
16. **VEDTÆGTSÆNDRINGER**
- 16.1 Vedtægterne kan ændres af Danmarks Eksport- og Investeringsfond efter godkendelse af erhvervsministeren på et virksomhedsmøde. Enhver ændring i vedtægterne skal anmeldes til Erhvervsstyrelsen.
- 16.2 Erhvervsministeren har derudover beføjelse til at ændre vedtægterne, for så vidt angår EKF Danmarks Eksportkredits navn og eventuelle binavne i medfør af lov om Danmarks Eksport- og Investeringsfond.



.....

Underskriftside til vedtægter for EKF Danmarks Eksportkredit

Som vedtaget den 18. oktober 2022

På vegne af Danmarks Eksport- og Investeringsfond:

På vegne af erhvervsministeren:
