

FONDEN KERTEMINDE TURISTBUREAU

Strandvejen 6
5300 Kerteminde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Dorte Frandsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FONDEN KERTEMINDE TURISTBUREAU
Strandvejen 6
5300 Kerteminde

Telefonnummer: 65321121

CVR-nr: 30528298

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor Kerteminde Revision v/Charlotte Elwain
Strandvejen 35
5300 Kerteminde
DK Danmark
CVR-nr: 29573360
P-enhed: 1012357733

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Fonden Kerteminde Turistbureau.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Kerteminde, den 18/05/2017

Bestyrelse

Knud Skov Ahrnkiel

Jess Aagaard

Else Lawaetz Møller

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Kerteminde Turistbureau

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Kerteminde Turistbureau for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kerteminde, 22/05/2017

Charlotte Elwain
Registreret revisor
Kerteminde Revision v/Charlotte Elwain
CVR: 29573360

Ledelsesberetning

BESTYRELSENS BERETNING

HOVEDAKTIVITET

Fonden Kerteminde Turistbureau har til formål, at understøtte styrelse og udvikling af turistpotentialer i Kerteminde Kommune. Bureauets aktiviteter er primært udført på baggrund af en resultatkontrakt med Kerteminde Kommune, som desuden stiller krav til dels at opfylde autorisationskravene til et grønt I bureau, samt at imødekomme ønsker fra borgere og gæster til et velfungerende og professionelt drevet turistbureau som leverer serviceydelser.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

I 2015 udarbejdede byrådet i Kerteminde Kommune en turismepolitik, som det overordnede pejlemærke for retningen, som byrådets ønsker at sætte for turismen fremadrettet. En Turismepolitik som tillige har dannet grundlag for udarbejdelsen af en handleplan for indsatser frem til 2025. Begge er udviklet på baggrund af bl.a. Den potentialeplan som blev resultatet af EU-projektet "Udvikling af stedbundne Kystbyer i vækst", som VisitKerteminde har været en del af i form af delegeringspartner.

Ovenstående har resulteret i at VisitKerteminde tidligere har udarbejdet en ny turismestrategi, for således fortsat at være den udførende partner på byrådets visioner og politik. VisitKerteminde er med den nye strategi i færd med at gå fra en basisfunktion som primær turistinformation til i langt større udstrækning at fokusere på den fortsatte udvikling af destinationens turismenetværk med tilknyttede oplevelseskoncepter.

Udover ovenstående samt den daglige drift i form af turismefremmede aktiviteter, har årsregnskabet 2016 også båret præg af aktiviteterne: endelig afslutning, afrapportering og isolering af regnskabet for EU-projektet "Udvikling af stedbundne Kystbyer i vækst", administrering af Turismeudviklingspuljen (TUP), ambassadørprogrammet og markedsføringen af destination Kerteminde Haven ved Havet, opstart af forpligtende partnerskaber med erhvervslivet, repræsentationer og Sekretariatsfunktioner. Endvidere har en flytning af virksomheden og ophør af postbutikken i starten af 2017 fordret en del personaleressourcer i form af mødeaktiviteter og planlægning.

Afslutning, slutafrapportering og isolering af EU-projektet "Udvikling af stedbundne Kystbyer i vækst":

I forbindelse med den endelige afslutning og afrapportering af projektet, har VisitKerteminde sikret at isolere regnskabet for "Udvikling af stedbundne Kystbyer i vækst".

Turismeudviklingspuljen, Ambassadørprogram og Markedsføringspuljen:

Som en del af Kerteminde Kommunes Turismestrategi 2025 blev Turismeudviklingspuljen, markedsføringspuljen og ambassadørprogrammet etableret i 2015. Puljerne, der har hver deres fokusområde, er alle - i tråd med de foregående år - blevet administreret af VisitKerteminde i 2016.

Strategiske partnere og repræsentationer samt sekretariatsfunktioner:

Som en del af VisitKertemindes strategi frem mod 2020, har VisitKerteminde i 2016 varetaget 6 sekretariatsfunktioner; Kerteminde Erhvervsforening, Turismens Venner, B&B Ole Lukøje Fyn, Delikatessemarked under Kirsebærfestivalen, Lejrskole i bevægelse samt Kerteminde Cityforening.

Fortsat fra 2015 har VisitKerteminde arbejdet med en fastholdelse på at skabe synlighed via deltagelse og engagement på lokalt og nationalt plan i form af bestyrelsesposter for Dansk Turismefremme, Campingrådets bestyrelsen, Campingrådets repræsentantskab, varetagelse af formandsposten for webudvalget, medlem af uddannelsesudvalget, medlem af Den Digitale Styregruppe, Grønt Råd, Hjortelaug, Styregruppen for Turisme-udviklingspuljen & Ambassadørprogrammet, medlem af VisitDenmarks advisory board for ASP-Løsningen, bestyrelsesmedlem i Kerteminde Cityforening, bestyrelsesmedlem i Kerteminde Erhvervsforening, næstformand i Fjord & Bælt/Naturama, næstformand i Turismens Venner, sparingspartner for Turismeudvalget under Kerteminde Byråd.

Partnerskaber med det lokale erhverv:

I tråd med VisitKertemindes målsætning om at fokusere på den fortsatte udvikling af destinationens turismed-netværk har Visitkerteminde i 2016 haft fokus på tilblivelsen af partnerskaber med det lokale erhvervsliv.

Der er i årsregnskabet ikke taget yderligere højde for en flytning af Turistbureauet jf. Kerteminde Byråds beslutning om flytning pr. 1. marts 2017 og ej heller en opsigelse af samarbejdet med PostNord.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Det er bestyrelsens vurdering, at 2017 vil være præget af faldende indtægter, idet der i året ikke er nye fondsmidler eller tilsvarende projekter i kikkerten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelse

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indgår i resultatopgørelse efter faktureringsprincippet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, markedsføring og administration m.v.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til fondens personale.

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapital med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER****DRIFTSmateriel**

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af linære afskrivninger over 3 år. Der er succederet i den gamle erhvervsforenings afskrivninger.

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til anskaffelsespriser eller dagspriser, hvor disse er lavere.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig vis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

SELSKABSSKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		9.261.252	8.768.579
Eksterne omkostninger		-706.824	-782.012
Bruttoresultat		2.904.411	2.835.678
Personaleomkostninger	1	-2.908.662	-2.863.897
Resultat af ordinær primær drift		-4.251	-28.219
Andre finansielle indtægter		22	196
Øvrige finansielle omkostninger		-145	-94
Ordinært resultat før skat		-4.374	-28.117
Årets resultat		-4.374	-28.117
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.374	-28.117
I alt		-4.374	-28.117

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		483.560	492.789
Varebeholdninger i alt		483.560	492.789
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		438.900	348.399
Tilgodehavende skat		2.000	4.000
Andre tilgodehavender		1.959.675	2.049.274
Periodeafgrænsningsposter		105.497	158.551
Tilgodehavender i alt		2.506.072	2.560.224
Likvide beholdninger		205.269	1.548.918
Omsætningsaktiver i alt		3.194.901	4.601.931
Aktiver i alt		3.194.901	4.601.931

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Andre reserver		35.252	35.252
Overført resultat		2.866	7.240
Egenkapital i alt		338.118	342.492
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.856.783	4.259.439
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.856.783	4.259.439
Gældsforpligtelser i alt		2.856.783	4.259.439
Passiver i alt		3.194.901	4.601.931

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	300.000	35.252	7.240	342.492
Årets resultat			-4.374	-4.374
Egenkapital, ultimo	300.000	35.252	2.866	338.118

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	2.532.659	2.418.501
Pensionsbidrag	313.852	365.367
Andre omkostninger til social sikring	62.151	80.029
	2.908.662	2.863.897

Det gennemsnitlige antal beskæftigede i årets løb har udgjort 8,25 personer beregnet pr. heltidsbeskæftigede.

2. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Leasingforpligtelser

Der er indgået leasingkontrakt vedr. kopimaskine. Rest 32 måneder kr. 47.424.

3. Redegørelse for god fondsledelse

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **01.01.2016 – 31.12.2016**

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
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 interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja	
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 vedtægten.	Ja	
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 skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Ja	
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.		Bestyrelsens formand udfører ikke driftsopgaver for fonden
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
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.	Ja	Vurderingen er underlagt vedtægternes regler for udpegelse af bestyrelsesmedlemmer
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.	Ja	
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.	Ja	

<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. 		Følges ikke
<p>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.</p>	Ja	
<p>2.4 Uafhængighed</p>		

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,
- 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 fondens 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.

Ja

2.5 Udpegningsperiode		
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.		Er vedtægtsbestemt
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Kompetencer – ikke alder - er afgørende
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Ja	
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.	Ja	
3. Ledelsens vederlag		
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.	Ja	
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.	Ja	

4. Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Der foretages ingen uddelinger fra fonden

5. Information om vederlag til ledelsesorganer og særlige incitamentsprogrammer

Vederlag til bestyrelsen for 2015 udgør kr. 20.000

Vederlag til bestyrelsen for 2016 udgør kr. 14.000