

Melting Pot Fonden

Toldbodgade 51 B, st.

1253 København K

CVR-nummer 33770758

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde
den 23. maj 2017

Magnus Kjær Søgaard Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Selskabsoplysninger

Selskab

Melting Pot Fonden
Toldbodgade 51 B, st.
1253 København K

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 33770758
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Claus Meyer Nielsen (formand)
Vagn Berthelsen
Kristian Ulrik Eiberg
Mette Morsing
Mads Ulrik Lebech
Michael Ingemann Nielsen

Direktion

Magnus Kjær Søgaard Andersen

Associerede virksomheder

GUSTU GASTRONOMÍA S.A.
Calle 10, No 300, Calacoto
La Paz, Bolivia

Revisor

Dansk Revision Odense
Registreret revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Melting Pot Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

København, 23. maj 2017

Direktionen:

Magnus Kjær Søgaard Andersen

Bestyrelsen:

Claus Meyer Nielsen
Formand

Vagn Berthelsen

Kristian Ulrik Eiberg

Mette Morsing

Mads Ulrik Lebech

Michael Ingemann Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Melting Pot Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Melting Pot Fonden 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens 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 fonden 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet siderne 17 – 21 vedrørende "God Fondsledelse" og "Bestyrelsen", og vi udtrykker derfor ingen form for konklusion med sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 fondens 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 fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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. Fejlinformation 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 fondens 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 fondens 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 fonden 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 fejl-information i ledelsesberetningen.

Odense M, 23. maj 2017

Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912

Hans Christian Hansen
Partner, registreret revisor

Søren Rudolph
Partner, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden er erhvervsdrivende og har et almennyttigt og alment velgørende formål. Gennem aktiviteter, der har mad, madhåndværk og entreprenørskab som gennemgående elementer, er formålet at øge livskvaliteten og forbedre fremtidsmulighederne blandt udsatte og marginaliserede befolkningsgrupper i Danmark og udvalgte udviklingslande. Ved målgruppen forstås især, men ikke alene, børn og unge, personer med kriminel baggrund, flygtninge og indvandrere.

Fonden arbejder for sit formål ved at trække på den viden, der har dannet grundlag for Claus Meyers virksomheder. Fonden kan indgå samarbejde med andre organisationer, hvor dette er relevant i forhold til Fondens indsatsområder.

Fonden yder støtte ved at udvikle og eventuelt herefter også at deltage i driften af virksomheder eller institutioner, der inden for mad og måltidsområdet beskæftiger sig med undervisning, formidling, fremstilling eller handel. Fondens støtte kan også ske i form af kampagner, projekter og events eller bidrag hertil samt – i særlige tilfælde – i form af simpel donation af midler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er afholdt flere arrangementer i 2016 i overensstemmelse med fondens formål.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af fondens forhold væsentligt.

Fondens uddelingspolitik

På hjemmesiden finder man den lovpligtige redegørelse for fondens uddelingspolitik:

www.meltingpotfoundation.dk

Desuden finder man her information om fondens baggrund, formål, støtteområder, organisation mv.

Anbefalinger for God Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for God Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for God Fondsledelses hjemmeside:

www.godfondsledelse.dk

Fondens stillingtagen til de 16 Anbefalinger fremgår af siderne 17 - 19.

Bestyrelsesmedlemmer

Fondens bestyrelsesmedlemmer fremgår af siderne 20 - 21.

Note	Resultatopgørelse	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Nettoomsætning	267.510	898
	Gældseftergivelse	2.000.000	0
	Direkte omkostninger vedr. fondens aktiviteter	0	-10
	Andre eksterne omkostninger	-131.515	-88
1	Personaleomkostninger	-141.222	0
	Resultat før finansielle poster	1.994.773	800
2	Finansielle indtægter	106.838	0
	Finansielle omkostninger	-40	-2
	Resultat før skat	2.101.571	798
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	2.101.571	798
Forslag til resultatdisponering:			
	Regulering af uddelingsrammen	102.400	0
	Overført resultat	1.999.171	798
	Resultatdisponering i alt	2.101.571	798
3	Særlige poster		

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.750.000	3.750
5	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.399.628	0
	Finansielle anlægsaktiver	5.149.628	3.750
	Anlægsaktiver i alt	5.149.628	3.750
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	334.543	427
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	61.123	1.736
	Tilgodehavende skat	22.000	22
	Periodeafgrænsningsposter	51.848	49
	Tilgodehavender	469.514	2.234
	Likvide beholdninger	73.067	714
	Omsætningsaktiver i alt	542.581	2.948
	Aktiver i alt	5.692.209	6.698

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Grundkapital	300.000	300
	Uddelingsrammen	102.400	0
	Overført resultat	1.157.322	-842
6	Egenkapital i alt	1.559.722	-542
7	Andre pengekreditorer	3.971.566	7.100
	Langfristede gældsforpligtelser	3.971.566	7.100
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.348	48
	Anden gæld	67.572	92
	Kortfristede gældsforpligtelser	160.921	140
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.132.487	7.240
	Passiver i alt	5.692.209	6.698
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Nærtstående parter		

Noter	2016	2015		
	DKK	1.000 DKK		
1 Personaleomkostninger				
Løn og gager	121.533	0		
Andre omkostninger til social sikring	19.689	0		
Personaleomkostninger i alt	141.222	0		
Gennemsnitlige antal beskæftigede	1	1		
Med henvisning til årsregnskabslovens § 69, stk. 1, og § 98 b, stk. 3, er vederlag til ledelsen ikke oplyst, idet kun én ledelseskategori modtager vederlag m.v.				
2 Finansielle indtægter				
Renteindtægter, associerede virksomheder	66.649	0		
Andre finansielle indtægter	40.189	0		
Finansielle indtægter i alt	106.838	0		
3 Særlige poster				
I resultatopgørelsen indgår en indtægt på DKK 2 mio. i forbindelse med gældseftergivelse fra Claus Meyer Holding A/S.				
4 Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar	3.750.000	3.750		
Kostpris 31. december	3.750.000	3.750		
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	3.750.000	3.750		
Kapitalandele i associerede virksomheder består af:				
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
GUSTU GASTRONOMÍA S.A.	La Paz, Bolivia	45 %	TBOB -990	TBOB 6.402

	2016	2015
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	1.399.628	0
Kostpris 31. december	1.399.628	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt	1.399.628	0

6 Egenkapital	Grund- kapital	Udde- lings- rammen	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	300	0	-842	-542
Årets resultat	0	102	1.999	2.102
Egenkapital ultimo	300	102	1.157	1.560

7 Andre penge kreditorer

Claus Meyer Holding A/S	3.971.566	7.100
Andre penge kreditorer i alt	3.971.566	7.100

Lånet er afdragsfrit frem til 31. december 2018, hvorefter lånet afvikles i perioden 1. januar 2019 til 31. december 2023. Lånet er rentefrit i hele perioden.

Claus Meyer Holding A/S har erklæret over for Melting Pot Fonden, at beløbet ikke vil blive krævet indfriet, før fondens likviditet tillader det.

8 Eventualforpligtelser

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

	2016	2015
Noter	DKK	1.000 DKK

10 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter direktion, bestyrelse og associeret virksomhed GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Direktion og bestyrelse (ledelsen)

Der har ikke i årets løb – bortset fra normalt ledelsesvederlag – været gennemført transaktioner med bestyrelse og direktion, ligesom der ikke på balancedagen er mellemværender med parterne. Med henvisning til årsregnskabslovens § 69, stk. 1, og § 98 b, stk. 3, er vederlag til direktion og bestyrelse ikke oplyst, idet kun én ledelseskategori modtager vederlag m.v.

GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Der er i 2016 indgået låneaftale mellem fonden og GUSTU GASTRONOMÍA S.A. vedrørende lån på TUSD 189. Beløbet forrentes med 5 % p.a. og skal tilbagebetales på én gang 31. december 2023. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Det samlede tilgodehavende hos GUSTU GASTRONOMÍA S.A. udgør pr. 31. december 2016 TDKK 1.460 (31. december 2015: TDKK 1.736). Renteindtægt fra GUSTU GASTRONOMÍA S.A. udgør for 2016 TDKK 67 (2015: TDKK 0).

Fonden har i årets løb aflønnet 2 medarbejdere, der arbejder i GUSTU GASTRONOMÍA S.A. Løn og andre omkostninger vedrørende de 2 medarbejdere er løbende viderefaktureret til GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Der er foretaget enkelte tilpasninger af opstillingsform og benævnelser under hensyn til fondens særlige karakter. Tilpasningerne har hverken betydning for resultat eller egenkapital.

Herudover har fonden valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrørende fondens aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko-overgang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Sponsorindtægter, gaver og donationer til fonden mv. indregnes i nettoomsætningen ved modtagelse af beløbet.

Direkte omkostninger vedr. fondens aktiviteter

Posten omfatter omkostninger, der direkte kan henføres til fondens aktiviteter, herunder omkostninger til kokke, mad- og drikkevarer, leje af scener og telte, småanskaffelser, honorarer til optrædende m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere, nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Uddelinger

Udbetalte uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen, fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Skyldige uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen, fragår via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

Uddelingsrammen

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsregnskabet sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, udbetales beløbene, eller de overføres til gæld eller undtagelsesvis til hensættelser vedrørende uddelinger.

Hensættelser vedrørende uddelinger

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.

God fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for God Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for God Fondsledelses hjemmeside:

www.godfondsledelse.dk

Herunder de 16 Anbefalinger med fondens følgende stillingtagen jf. ”følg eller forklar”-princippet.

Læsevejledning

Emne for Anbefaling		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
1,2,3... <i>Vær opmærksomhed på, at nummer-sorteringen er lidt speciel</i>	<i>Anbefaling fra Komitéen for god Fondsledelse</i>	<p><i>Anvendte kilder fondens vedtægter, udkast til revideret forretningsorden, seneste årsrapport, hjemmeside og eksterne kilder for personalia</i></p> <p><i>Grøn markering = fonden følger Anbefalingen</i></p> <p><i>Gul markering = fonden følger delvist Anbefalingen (tilpasses eventuelt) eller kræver nærmere drøftelse i bestyrelsen inden endelig deklarering</i></p> <p><i>Rød markering = fonden følger ikke Anbefalingen (tilpasses eller forklares)</i></p>

Svar på de 16 Anbefalinger

1. Overordnede opgaver og ansvar		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
1.1 (1)	<i>Bestyrelsen forholder sig årligt til fondens overordnede strategi og uddelelingspolitik.</i>	I overensstemmelse med Fondens forretningsorden samt vedtægter er dette et fast punkt på bestyrelsens årsmøde, som vanligtvis afholdes inden 01. april.

2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
2.1 (2)	<i>Formanden for bestyrelsen organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre effektiviteten i bestyrelsens arbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.</i>	Bestyrelsens forretningsorden adresserer punktet.
2.2 (3)	<i>Hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden udføre særlige opgaver for fonden, skal der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, inklusive forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion. Forsvarlig arbejdsdeling skal sikres.</i>	Bestyrelsesformanden varetager ikke ud over formandsposten og repræsentation i øvrigt, særlige opgaver for Fonden. Fonden har endvidere en direktør.

3. Udvalgets forslag til anbefalinger for god fondsledelse		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
3.1 (4)	<i>At bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger hvilke kompetencer den skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</i>	Vedtægterne for Fonden adresserer punktet. Udpegning af bestyrelsen sker med forsæt at indbringe betydelig viden, erfaring og kompetence inden for fondens formål, samt personer med viden om fondsdrift, økonomi, udvikling og/eller jura.
3.2 (5)	<i>At bestyrelsen sikrer formel, grundig og gennemsøgende proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen</i>	Nye, supplerende/ genvælgte bestyrelsesmedlemmer vælges af den siddende bestyrelse, forstået som de bestyrelsesmedlemmer, der ikke er på valg i det pågældende år.

God fondsledelse

	<i>(med respekt for fondens bestemmelser i fondens vedtægt).</i>	
3.3 (6)	<i>At bestyrelsens medlemmer vælges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tager hensyn til behovet for fornyelse sammenholdt med behovet for kontinuitet og til behovet for mangfoldighed i henseende til køn, alder, erhvervs erfaring, m.v.</i>	Potentielle kandidaters kompetenceprofil fremlægges for og drøftes i den samlede bestyrelse forud for endelig udpegnings og godkendelse. Fonden forholder sig med omhu til anbefalingen.
3.4 (7)	<i>At der årligt i ledelsesberetningen og på Fondens eventuelle hjemmeside redegøres for sammensætningen af bestyrelsen og gives oplysninger om medlemmernes navn, stilling og alder; dato for indtræden, genvalg og udløb af valgperiode; særlige kompetencer; ledelseshverv; hvilke der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder/uafhængighed.</i>	Bestyrelsen har valgt alene at lade de af bestyrelsen vurderet mest relevante oplysninger fremgå af Fondens hjemmeside. Der vil i Årsberetningen tillige fremgå en kortere beskrivelse af bestyrelsens medlemmer.
3.5 (8)	<i>At flertallet af bestyrelsesmedlemmer i en fond ikke samtidig er ledelsesmedlemmer i fondens dattervirksomhed(-er), med mindre der er tale om 100% egentligt holdingselskab.</i>	Denne anbefaling er opfyldt.

4. Uafhængighed		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
4.1 (9)	<i>At ca. 1/3 af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Et bestyrelsesmedlem anses ikke for uafhængig, hvis den pågældende (i) 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, (ii) 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 ledelse, (iii) inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personligt 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, (iv) er eller inden for de seneste tre år har været ansat eller partner hos ekstern revisor, (v) har været medlem af fondens ledelse i mere end 12 år, (vi) er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særlig nær, (vii) 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.</i>	<p>Bestyrelsen foretager løbende en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed.</p> <p>Ud af bestyrelsens nuværende seks medlemmer (maj 2017) vurderes tre (3) medlemmer at være uafhængige.</p> <p>Det vurderes, at bestyrelsens sammensætning således opfylder anbefalingen.</p> <p>Det bemærkes dog, at administration og regnskabsassistance i Fonden håndteres under Claus Meyer Holding A/S mod godtgørelse af ressourcemæssig kostpris.</p>

God fondsledelse

5. Udpegningsperiode		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
5.1 (10)	<i>At bestyrelsens medlemmer udpeges for mindst to år og højst fire år med mulighed for genvalg.</i>	I henhold til vedtægterne for Fonden og bestyrelsens forretningsorden sker udpegning til bestyrelsen for en periode på tre år ad gangen.
5.2 (11)	<i>At der fastsættes aldersgrænse for bestyrelsens medlemmer (offentliggøres)</i>	I henhold til vedtægterne for Fonden og bestyrelsens forretningsorden skal et medlem senest fratræde bestyrelsen efter udløbet af den måned, hvor det pågældende medlem fylder 70 år.

6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
6.1 (12)	<i>At bestyrelsens (formanden og de individuelle medlemmer) bidrag og resultater evalueres mindst en gang årligt.</i>	Bestyrelsens eget arbejde evalueres i henhold til forretningsordenen mindst en gang årligt i forbindelse med bestyrelsens årsmøde.
6.2 (13)	<i>At bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion eller eventuel administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</i>	Direktørens arbejde evalueres i henhold til forretningsordenen mindst en gang årligt af bestyrelsen i forbindelse med bestyrelsens årsmøde.

7. Ledelsens vederlag		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
7.1 (14)	<i>At der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert bestyrelsesmedlem og direktionen modtager fra fonden og fra andre virksomheder i koncernen.</i>	Dette indforskrives i Fondens vedtægter. Medlemmerne af bestyrelsen kan modtage et årligt vederlag, der skal fastsættes i henhold til hvervets art og arbejdets omfang. Det årlige vederlag for det kommende år fastsættes af bestyrelsen på årsmødet. Der udbetales på nuværende tidspunkt ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen eller Fondens direktør.
7.2 (15)	<i>At ledelsesmedlemmer i erhvervsdrivende fonde aflønnes med fast vederlag.</i>	Fonden er erhvervsdrivende, men med et almennyttigt og alment velgørende formål. På nuværende tidspunkt udbetales der derfor ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen eller Fondens direktør.

8. Åbenhed og kommunikation		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar
8.1 (16)	<i>At bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, der skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.</i>	Formanden tegner bestyrelsen i relation til offentligheden. Direktøren tegner tillige Fonden under ansvar over for formanden og bestyrelsen. En klar kommunikationsstrategi med underliggende aktivitet og målpunkter er under udarbejdelse.

Bestyrelsen

Jævnfør fondens vedtægter består fondens bestyrelse af følgende seks medlemmer:

Claus Meyer (formand), mand f. 1963

Gastronomisk iværksætter, forfatter og adj. professor

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1991).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Social Impact Fellow v/ Hass School of Business, Berkeley – University of California (siden 2015), adj. professor v/ Corporate Social Responsibility – Copenhagen Business School (siden 2014) og Æresalumni (2017), adj. professor Department of Food Science – University of Copenhagen, formand for Claus Meyer Holding A/S, formand for Chokolade Compagniet A/S, medlem af bestyrelsen for Løgismose Meyers Group (siden 2015), Co-founder & CEO, Great Dane OpCo LLC – MeyersUSA, medlem af bestyrelsen for Hotel Saxkjøbing A/S, medlem af bestyrelsen for 44 Harbour Street Jazz Club ApS, formand for KKM af 27. juli 2011 ApS, formand for Meyers Portefølje ApS, stifter og medlem af bestyrelsen Melting Pot Foundation US Inc. (2015), stifter og medlem af Nordic Food Lab Advisory Board (siden 2008), medlem af Det Gastronomiske Akademi (siden 1992).

Særlige kompetencer: Fondens stifter. Iværksætter, innovation, netværk og kommunikation.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Vagn Berthelsen, mand f. 1952

Tidl. generalsekretær IBIS

Uddannet cand.jur. (Københavns Universitet, 1977).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Medlem af bestyrelsen Oxfam International, medlem af Udenrigsøkonomisk Forum.

Særlige kompetencer: Udviklingsarbejde, non-for-profit engagement og netværk.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Mette Morsing, kvinde f. 1963 (uafhængigt medlem)

Professor, PhD Department of Intercultural Communication and Management v/ Copenhagen Business School

Uddannet cand.merc. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1989).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Medlem af bestyrelsen Copenhagen Business School (siden 2016), medlem af International Advisory Board of the Amsterdam School of Communication Research – University of Amsterdam (siden 2015), Distinguished Visiting Professor Royal Holloway – University of London, redaktør Business, Value Creation and Society – Cambridge University Press (siden 2011), medlem af bestyrelsen the LEGO Foundation (siden 2010).

Særlige kompetencer: Corporate Social Responsibility, kommunikation, research og uddannelse.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Kristian Eiberg, mand f. 1966 (uafhængigt medlem)

Managing Director og Partner, RelationsPeople

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1991).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Medlem af bestyrelsen CONCITO, medlem af bestyrelsen for Nivaagaard Malerisamling, medlem af bestyrelsen for RelationsPeople A/S.

Særlige kompetencer: Kommunikation, forretningsstrategi og public relations.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2015. Udløb ved årsmøde 2018 (kan genvælges).

Bestyrelsen

Mads Lebech, mand f. 1967 (uafhængigt medlem)

Adm. dir., Industriens Fond

Uddannet cand.jur. (Københavns Universitet, 1997).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Formand for Ordrupgaardsamlingens Advisory Board (siden 2009), formand for Turismens Vækstråd (siden 2012), næstformand i bestyrelsen for Copenhagen Malmö Port (siden 2012), næstformand i bestyrelsen for Udviklingselskabet By & Havn I/S (siden 2010), næstformand i bestyrelsen for Tivoli A/S (siden 2010), medlem af bestyrelsen for Det Danske Universitetscenter i Beijing Sino-Danish Centre (siden 2011), medlem af bestyrelsen for Nordea Invest Foreningerne (siden 2015), medlem af bestyrelsen for FrederiksbergFonden (siden 2012), medlem af Rektoratets Rådgivningspanel ved Københavns Universitet.

Særlige kompetencer: Bestyrelseserfaring, inkl. børsnoterede virksomheder. Politisk erfaring, bl.a. som borgmester i Frederiksberg Kommune (2001-2009). Strategiudvikling, organisationsopbygning og økonomistyring.

Medlem af bestyrelsen siden 2015. Udløb ved årsmøde 2018 (kan genvælgges).

Michael Ingemann, mand f. 1962

Partner CorPro Consulting

Uddannet cand.merc. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1989) samt MBA (Tuck School of Business at Dartmouth College, USA, 1992).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Formand for Claus Meyer Holding A/S (tidl. Meyers ApS, siden 2014 – medlem siden 2006), medlem af bestyrelsen Great Dane OpCo LLC/Meyers USA (siden 2015), medlem bestyrelsen for Melting Pot Foundation USA (siden 2015) samt Melting Pot Bolivia (siden 2016).

Særlige kompetencer: Strategiudvikling, forretningsudvikling og partnerskaber.

Medlem af bestyrelsen siden 2015, udløb ved årsmøde 2018 (kan genvælgges).