

Melting Pot Fonden

**Toldbodgade 51 B, st.
1253 København K**

CVR-nummer 33770758

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde
den 14. juni 2018

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 2017 - 31. december 2017

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
Godkendt revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

København, 14. juni 2018

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 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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.

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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med års-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejl-information i ledelsesberetningen.

Odense M, 14. juni 2018

Dansk Revision Odense

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912

Hans Christian Hansen
Partner, registreret revisor
mne11036

Søren Rudolph
Partner, statsautoriseret revisor
mne27789

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 2017 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 - 20.

Bestyrelsesmedlemmer

Fondens bestyrelsesmedlemmer fremgår af siderne 21 - 22.

Note	Resultatopgørelse	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Nettoomsætning	368.705	268
	Gældseftergivelse	0	2.000
	Andre eksterne omkostninger	-107.621	-132
	Bruttofortjeneste	261.084	2.136
1	Personaleomkostninger	-114.171	-141
	Resultat før finansielle poster	146.913	1.995
2	Finansielle indtægter	57.445	107
	Finansielle omkostninger	-157.653	0
	Resultat før skat	46.705	2.102
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	46.705	2.102
Forslag til resultatdisponering:			
	Regulering af uddelingsrammen	51.400	102
	Overført resultat	-4.695	1.999
	Resultatdisponering i alt	46.705	2.102
3	Særlige poster		

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.750.000	3.750
5	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.154.632	1.400
	Finansielle anlægsaktiver	4.904.632	5.150
	Anlægsaktiver i alt	4.904.632	5.150
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	335
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	649.135	61
	Tilgodehavende skat	14.000	22
	Periodeafgrænsningsposter	26.842	52
	Tilgodehavender	689.977	470
	Likvide beholdninger	103.553	73
	Omsætningsaktiver i alt	793.530	543
	Aktiver i alt	5.698.162	5.692

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Grundkapital	300.000	300
	Uddelingsrammen	153.800	102
	Overført resultat	1.152.627	1.157
6	Egenkapital i alt	1.606.427	1.560
7	Andre pengekreditorer	3.971.681	3.972
	Langfristede gældsforpligtelser	3.971.681	3.972
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.310	93
	Anden gæld	98.744	68
	Kortfristede gældsforpligtelser	120.054	161
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.091.735	4.132
	Passiver i alt	5.698.162	5.692
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Nærtstående parter		

Noter	2017	2016
	DKK	1.000 DKK
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	99.939	122
Andre omkostninger til social sikring	14.232	20
Personaleomkostninger i alt	114.171	141
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
Fondens bestyrelse modtager ikke noget vederlag. Direktionens vederlag for 2017 udgør i alt DKK 17.020.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, associerede virksomheder	57.423	67
Andre finansielle indtægter	22	40
Finansielle indtægter i alt	57.445	107
3 Særlige poster		
I resultatet for 2016 indgår en indtægt på DKK 2 mio. i forbindelse med gældsrevidering 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:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
GUSTU GASTRONOMÍA S.A.	La Paz, Bolivia	45 %	DKK -1.347 (TBOB -1.488)	DKK 4.618 (TBOB 5.104)

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	1.399.628	0
Tilgang i årets løb	0	1.400
Afgang i årets løb	-244.996	0
Kostpris 31. december	<u>1.154.632</u>	<u>1.400</u>

Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt	<u>1.154.632</u>	<u>1.400</u>
---	-------------------------	---------------------

6 Egenkapital

	Grund- kapital	Udde- lingsram- men	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	300	102	1.157	1.560
Årets resultat	<u>0</u>	<u>51</u>	<u>-5</u>	<u>47</u>
Egenkapital ultimo	<u>300</u>	<u>154</u>	<u>1.153</u>	<u>1.606</u>

7 Andre penge kreditorer

Claus Meyer Holding A/S	<u>3.971.681</u>	<u>3.972</u>
Andre penge kreditorer i alt	<u>3.971.681</u>	<u>3.972</u>

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.

	2017	2016
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.

GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Der er i 2016 indgået låneaftale mellem fonden og GUSTU GASTRONOMÍA S.A. vedrørende lån på TUSD 189 (TDKK 1.155). 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 2017 TDKK 1.804 (31. december 2016: TDKK 1.460). Renteindtægt fra GUSTU GASTRONOMÍA S.A. udgør for 2017 TDKK 57 (2016: TDKK 67).

Fonden har i årets løb aflønnet medarbejdere, der arbejder i GUSTU GASTRONOMÍA S.A. Løn og andre omkostninger vedrørende disse 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.

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 fondens 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

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 (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
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. ÅBENHED OG KOMMUNIKATION

1.1 Åbenhed og kommunikation		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
1.1.1 (1)	<i>At bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, der skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenteres 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 revideres løbende.

2. BESTYRELSENS OPGAVER OG ANSVAR

2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.1.1 (2)	<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.
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.2.1 (3)	<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.
2.2.2 (4)	<i>Hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden udføre særlige opgaver for fonden, skal der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, inklusive forholdsregler til sikring af, at</i>	Bestyrelsesformanden varetager ikke ud over formandsposten og repræsentation i øvrigt, særlige opgaver for Fonden. Fonden har endvidere en direktør.

God fondsledelse

	<i>bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion. Forsvarlig arbejdsdeling skal sikres.</i>	
--	--	--

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.3.1 (5)	<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.
2.3.2 (6)	<i>At bestyrelsen sikrer formel, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen (med respekt for fondens bestemmelser i fondens vedtægt).</i>	Nye, supplerende/genvalgte bestyrelsesmedlemmer vælges af den siddende bestyrelse, forstået som de bestyrelsesmedlemmer, der ikke er på valg i det pågældende år.
2.3.3 (7)	<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 tages 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 udpegning og godkendelse. Fonden forholder sig med omhu til anbefalingen.
2.3.4 (8)	<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.
2.3.5 (9)	<i>At flertallet af bestyrelses medlemmer 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.

2.4. Uafhængighed		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.4.1 (10)	<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</i>	Bestyrelsen foretager løbende en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed. Ud af bestyrelsens nuværende seks medlemmer (per juni 2018) vurderes fire (4) medlemmer at være uafhængige. Det vurderes, at bestyrelsens sammensætning således opfylder anbefalingen. Det bemærkes dog, at administration og regnskabsassistance i Fonden håndteres under Claus Meyer Holding A/S mod godtgørelse af ressourcemæssig kostpris.

God fondsledelse

	<p><i>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 stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller (viii) 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>	
--	--	--

2.5 Udpegningsperiode		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.5.1 (11)	<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.
2.5.2 (12)	<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.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.6.1 (13)	<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.
2.6.2 (14)	<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.

3. LEDELSENS VEDERLAG

3.1 Ledelsens vederlag		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
3.1.1 (15)	<i>At ledelsesmedlemmer i erhvervsdrivende fonde aflønnes med 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.</i>	<p>Fonden er erhvervsdrivende, men med et almennyttigt og alment velgørende formål.</p> <p>På nuværende tidspunkt udbetales der derfor ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen.</p> <p>Fondens direktør aflønnes med et fast vederlag.</p>
3.1.2 (16)	<i>At der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert bestyrelsesmedlem og direktionen modtager fra fonden 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</i>	<p>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.</p> <p>Der udbetales på nuværende tidspunkt ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen.</p>

God fondsledelse

	<i>for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</i>	Dog modtager et bestyrelsesmedlem honorar for sit virke, som bestyrelsesformand i Claus Meyer Holding A/S samt honorar på konsulentbasis i Fondens associerede virksomhed. I henhold til anbefalingen gives der i årsregnskabets note oplysning om det samlede vederlag for Fondens direktion.
--	--	---

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

Selvstændig konsulent

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

Vagn har arbejdet med udvikling i Afrika, Latinamerika og Asien i 40 år, heraf mere end 20 år som Generalsekretær for Oxfam Danmark (IBIS). Vagn har deltaget aktivt i dansk og international udviklingsdebat, både som Generalsekretær for Oxfam Danmark, og som formand for det danske NGO-Forum (2010-2014) og som formand for Alliance2015 (2006-2010), en europæisk paraplyorganisation for internationale NGO'er. Vagn har et indgående kendskab til udviklingsmetode og strategiudvikling.

Særlige kompetencer: Udviklingsarbejde, organisations- og strategiudvikling, kampagnearbejde og management.

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

Mette Morsing, kvinde f. 1963 (uafhængigt medlem)

PhD (1992), Mistra Professor of Sustainable Markets, Stockholm School of Economics og Professor i CSR ved Copenhagen Business School (CBS)

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1989). PhD (1992).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Bestyrelsesmedlem Copenhagen Business School (siden 2016), LEGO Fonden (siden 2010), medlem af International Advisory Board of the Amsterdam School of Communication Research – University of Amsterdam (siden 2015).

Særlige kompetencer: forskning i corporate social responsibility, kommunikation, og partnerskaber.

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) og M.Sc. in

Public Relations (University of Stirling). Udvalgte tillidshverv (nuværende): Medlem af bestyrelsen CONCITO, medlem af bestyrelsen for Nivaagaards 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 Ordrupgaardssamlingens Advisory Board (siden 2009), formand for Turismens Vækstråd (siden 2012), formand i bestyrelsen for Copenhagen Malmö Port (siden 2012), næstformand i bestyrelsen for Udviklingsselskabet 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).

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 genvælges).*

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 genvælges).*