

Léonie Sonnings Musikfond

CVR-nr. 33939019

Philip Heymans Alle 7

2900 Hellerup

Årsrapport 2015

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den 23.05.2016

Advokat

Navn: Torsten Hoffmeyer

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Léonie Sonnings Musikfond
Philip Heymans Alle 7
2900 Hellerup

CVR-nr.: 33939019
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Hjemmeside: sonningmusik.dk

Bestyrelse

Esben Tange, formand
Steen Frederiksen, næstformand
Michael Schönwandt
Torsten Hoffmeyer
Bertel Krarup
Katrine Ganer Skaug

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Léonie Sonnings Musikfond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

København, den 23.05.2016

Bestyrelse

Esben Tange
formand

Steen Frederiksen
næstformand

Michael Schönwandt

Torsten Hoffmeyer

Bertel Krarup

Katrine Ganer Skaug

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Léonie Sonnings Musikfond

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Léonie Sonnings Musikfond for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 23.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Annemarie Angel
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er at eje og administrere de af fru Léonie Sonning skænkede ejendomme og af fondens midler uddele hædersgaver til personer, der er internationalt anerkendt som komponister, musikere, dirigenter eller sangere og at uddele stipendier til fortsat kunstnerisk udvikling for unge komponister, musikere, dirigenter eller sangere fra Danmark og de øvrige nordiske lande.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultat udgør et overskud på 2.787 t.kr. mod 1.428 t.kr. sidste år hvilket er som forventet.

Léonie Sonnings Musikpris 2015 på 600.000 kr. blev ved en koncert i koncerthuset i DR Byen, København den 8. oktober 2015 overrakt til komponist og dirigent Thomas Adès.

Tildelingen blev ledsaget med følgende begrundelse:

”Léonie Sonnings Musikpris 2015 tildeles med kr. 600.000 komponisten Thomas Adès for gennem mere end 20 år at have skabt en lang række værker, der med stærk emotionel udtrykskraft og blændende virtuositet knytter tradition og nutid sammen til essentielle kunstneriske udsagn.

Thomas Adès’ værker, der omfatter næsten alle genrer, bevæger sig ubesværet inden for et bredt udtryksfelt, hvor han som få andre har åbnet døre til den moderne kompositionsmusik for et stort publikum, også som fremragende pianist og dirigent. ”

I årets løb er der tilbudt 10 stipendier á 60.000 kr. i alt 600.000 kr.

Forventet udvikling

For 2016 forventes et positivt driftsresultat. Den årlige musikpris blev uddelt den 7. april 2016, ligesom der er uddelt 10 stipendier.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Fondens uddelingspolitik

I henhold til fundatsen er Fondens hovedformål årligt at uddele en musikpris, som hædersgave der ikke kan søges. Ved uddelingen kan der "kun tages hensyn til rent musikfaglige kvalifikationer, og alle spørgsmål om nationalitet, race, religion, politisk anskuelse eller økonomisk stilling skal lades ude af betragtning".

Bestyrelsen har den klassiske musik i fokus, og prismodtagere skal primært være herfra. Det udelukker dog ikke at tildele prisen til en modtager, hvis primære indsats ligger indenfor andre områder, såfremt der er tale om én helt enestående kapacitet, som tillige har berøring med den klassiske musik.

Prisen kan således gives til internationale kunstnere og komponister indenfor den klassiske musik i hele sin mangfoldighed.

Herudover tildeler Fonden årlige stipendier, p.t. 10 stk. á kr. 60.000 i overensstemmelse med fundatsen til unge komponister, dirigenter, musikere eller sangere fra Danmark, Finland, Island, Norge og Sverige, således at der kun tages hensyn til rent musikfaglige kvalifikationer. Såfremt disse kvalitative krav ikke stiller sig hindrende i vejen herfor, skal kandidater fra Sverige og Danmark dog have fortrinsret.

Stipendierne kan ikke søges og tildeles på baggrund af indstilling fra de musiksagkyndige bestyrelsesmedlemmer efter grundig søgning efter talenter fra de pågældende lande, der har behov for fortsat kunstnerisk udvikling. Endelig tildeling finder først sted, når stipendiaten har fremsendt en plan, der kan godkendes af bestyrelsen.

Ledelsesberetning

Legatarfortegnelse

	2015
	kr.
Musikprisen 2015	
Thomas Adès	600.000
Stipendier 2015	
Troels Roland	60.000
Theodor Lyngstad	60.000
Morten Grove Frandsen	60.000
Mads Emil Nielsen	60.000
Henrik Budde	60.000
Eva Steinaa	60.000
Elias Holm	60.000
August Finkas	60.000
Anna Maria Wierød	60.000
Anja Nedremo	60.000
Intern uddeling	
Omkostninger i forbindelse med uddeling af Musikprisen	<u>568.299</u>
	<u>1.768.299</u>

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Huslejeindtægter er periodiseret således at de svarer til lejeperioden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører fondens primære aktiviteter, og administration mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af fondens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Uddelinger

Vedtagne uddelinger

Uddelinger betragtes som egenkapitalbevægelser og indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor uddelingen er godkendt af bestyrelsen og meddelt modtageren. Vedtagne men ikke udbetalte uddelinger indregnes som langfristede henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser.

Hensat til uddelinger

I overensstemmelse med Lov om erhvervsdrivende fonde er der etableret en hensættelse til uddelinger som muliggør at bestyrelsen kan vedtage og udbetale uddelinger i løbet af regnskabsåret. Bestyrelsen er ikke forpligtet til at anvende hensættelsen, men denne nedskrives løbende med vedtagne uddelinger. Hvert år på fondens årsmøde evaluerer bestyrelsen hensættelsens størrelse.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomme erhvervet før 1. januar 1996 er opført til ejendomsværdi ifølge 19. almindelig vurdering pr. 1. januar 1994 eller en lavere værdi, hvis vurderingen skønnes for høj i forhold til indtjeningen. Fra 1. januar 1996 optages nye ejendomme til kostpris. Værdien afskrives fra og med 1995.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		9.869.798	9.816
Andre eksterne omkostninger	1	(2.060.913)	(2.558)
Ejendomsomkostninger		<u>(4.506.954)</u>	<u>(5.436)</u>
Bruttoresultat		3.301.931	1.822
Af- og nedskrivninger	2	<u>(331.057)</u>	<u>(340)</u>
Driftsresultat		2.970.874	1.482
Andre finansielle indtægter		90.421	135
Andre finansielle omkostninger		<u>(274.696)</u>	<u>(189)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.786.599	1.428
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>2.786.599</u>	<u>1.428</u>
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		3.168.299	3.600
Overført dispositionsfond		<u>(381.700)</u>	<u>(2.172)</u>
		<u>2.786.599</u>	<u>1.428</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		34.720.164	34.780
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.780	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>34.741.944</u>	<u>34.780</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.760.753	3.143
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>4.760.753</u>	<u>3.143</u>
Anlægsaktiver		<u>39.502.697</u>	<u>37.923</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.585	61
Andre tilgodehavender		279.760	1.038
Periodeafgrænsningsposter		36.321	0
Tilgodehavender		<u>360.666</u>	<u>1.099</u>
Likvide beholdninger		<u>1.516.106</u>	<u>1.197</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.876.772</u>	<u>2.296</u>
Aktiver		<u>41.379.469</u>	<u>40.219</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		10.000.000	10.000
Vedtægtsmæssige reserver		8.872.775	8.873
Disponible reserver		2.755.060	3.137
Hensat til uddelinger		3.800.000	2.400
Egenkapital		<u>25.427.835</u>	<u>24.410</u>
Gæld til realkreditinstitutter		8.508.344	9.202
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>8.508.344</u>	<u>9.202</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	677.000	649
Leverandører af varer og tjenesteydelser		269.613	202
Anden gæld		6.496.677	5.756
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.443.290</u>	<u>6.607</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.951.634</u>	<u>15.809</u>
Passiver		<u>41.379.469</u>	<u>40.219</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Vedtægts- mæssige reserver kr.	Disponible reserver kr.	Hensat til uddelinger kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	10.000.000	8.872.775	3.136.760	2.400.000	24.409.535
Øvrige egenkapitalposter	0	0	0	(1.768.299)	(1.768.299)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(381.700)</u>	<u>3.168.299</u>	<u>2.786.599</u>
Egenkapital ultimo	<u>10.000.000</u>	<u>8.872.775</u>	<u>2.755.060</u>	<u>3.800.000</u>	<u>25.427.835</u>

Uddelinger

I posten "Uddelinger" i resultatdisponeringen indgår årets regulering med 1.200.000 kr. Uddelingsrammen er hermed på 3.800.000 kr.

Øvrige egenkapitalposter 1.768.299 kr. vedrører årets uddelinger af musikpris og stipendier.

Noter

1. Andre eksterne omkostninger

I regnskabsposten indgår administrationshonorar med:

	2015 kr.	2014 t.kr.
Administrationshonorar	535.500	525
	535.500	525

2. Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 t.kr.
	331.057	340
	331.057	340

3. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
Kostpris primo	20.873.792	43.083
Tilgange	272.000	21.780
Kostpris ultimo	21.145.792	64.863
Opskrivninger primo	20.323.673	0
Opskrivninger ultimo	20.323.673	0
Af- og nedskrivninger primo	(6.418.244)	(43.083)
Årets afskrivninger	(331.057)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(6.749.301)	(43.083)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	34.720.164	21.780

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	3.263.869
Tilgange	4.110.224
Afgange	<u>(2.477.515)</u>
Kostpris ultimo	<u>4.896.578</u>
Nedskrivninger primo	(121.108)
Årets nedskrivninger	<u>(14.717)</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(135.825)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.760.753</u>

	Forfald inden 12 måneder 2014 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015 kr.	Restgæld efter 5 år 2015 kr.
5. Langfristede gælds- forpligtelser				
Gæld til realkreditinstitutter	<u>649</u>	<u>677.000</u>	<u>8.508.344</u>	<u>6.456.000</u>
	<u>649</u>	<u>677.000</u>	<u>8.508.344</u>	<u>6.456.000</u>

6. Eventualforpligtelser

Forpligtelse til indvendig vedligeholdelse udgør 2.648.000 kr. (2014: 2.448 t.kr.)

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme udgør 30.150.459 kr. (2014: 29.972 t.kr.)

Ejerpantebreve

Ejendommen, Borups Alle 127-131, Fuglebakkevej 80 på 500.000 kr.

Ejendommen, Borups Alle 121-123, Duevej 122-124 på 500.000 kr.

Disse er deponeret hos fondens advokat.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Honorar til bestyrelsen udgør 560.000 kr. (2014: 520 t.kr.)

9. Lovpligtig redegørelse for god fondsledning, jf. årsregnskabsloven §77 a

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.	I fondens forretningsorden er der fastsat retningslinjer herfor.	

Noter

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.	Bestyrelsen tager mindst 1 gang årligt stilling til størrelsen af årets musikpris samt størrelse og antal af årets stipendier.	
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.	Anbefaling følges.	
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.	Anbefaling følges.	
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.		Anbefalingen følges, dog er det således, at tre af fondens fem-seks bestyrelsesmedlemmer udpeges af institutioner.

Noter

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.		Anbefalingen følges, dog er det således, at tre af fondens fem-seks bestyrelsesmedlemmer udpeges af institutioner.
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.		Anbefalingen følges, dog er det således, at tre af fondens fem-seks bestyrelsesmedlemmer udpeges af institutioner.
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: <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 ledelsehverv, 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. 		På fondens hjemmeside er der medtaget oplysninger om det, der skønnes relevant for offentligheden for hvert enkelt bestyrelsesmedlem, herunder hvor længe den pågældende har været medlem af bestyrelsen samt den pågældendes baggrund og faglige kvalifikationer. Endvidere er det oplyst, hvilken institution der har udpeget de tre institutionsudpegede medlemmer. Det skønnes ikke relevant at oplyse alle de pågældendes øvrige ledelsehverv samt om medlemmet anses for uafhængig i henhold til anbefalingerne.

Noter

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<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>	<p>Dette er ikke relevant, da der ikke er datterselskaber.</p>	
<p>2.4 Uafhængighed</p>		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>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.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 		<p>Anbefalingen følges, dog er det således, at tre af fondens fem-seks bestyrelsesmedlemmer udpeges af institutioner. Aktuelt anses to bestyrelsesmedlemmer imidlertid at opfylde kriterierne for uafhængighed.</p>

Noter

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. 		
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.	I henhold til fundatsen udpeges bestyrelsesmedlemmerne, både de institutionsudpegede og de øvrige for en periode på 4 år.	
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		I henhold til fundatsen er der ingen aldersgrænse, og det vurderes ikke at være nødvendigt under hensyn til at valgperioden er 4 år.

Noter

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.		Der er ikke fastlagt en egentlig evalueringsprocedure, men bestyrelsen er opmærksom på, at alle bidrager med de kompetencer de har.
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.		Der er med fondens administrator og bestyrelsesmedlemmet Torsten Hoffmeyer indgået en skriftlig administrationsaftale med klare retningslinjer for honorering og arbejdets omfang, hvilket jævnlig evalueres.
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.	Bestyrelsesmedlemmerne honoreres med et fast vederlag.	
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.		Bestyrelsen finder det ikke relevant at oplyse hvert enkelt bestyrelsesmedlems honorar, idet lovgivningens krav om, at det samlede vederlag oplyses, anses for at være tilstrækkelig relevant information.