

Skema til

”Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”

*Fonden til fremme af elitesport og
kultur i Sønderjylland*

Hvad kan skemaet bruges til?

Skemaet er tænkt som et hjælperedskab for de erhvervsdrivende fonde, som ønsker at afgive den lovpligtige redegørelse for god fondsledelse i skemaform, jf. årsregnskabslovens § 77 a.

Redegørelsen for god fondsledelse skal offentliggøres enten i ledelsesberetningen eller i noterne i årsrapporten, eller på fondens eventuelle hjemmeside med en henvisning dertil i ledelsesberetningen eller noterne.

Offentliggørelse af redegørelse for god fondsledelse på fondens eventuelle hjemmeside – med præcis henvisning dertil i ledelsesberetningen – skaber størst transparens, da den derved vil være lettere tilgængelig for offentligheden.

En offentliggørelse på fondens eventuelle hjemmeside kræver, at URL-adressen, hvor redegørelsen er offentliggjort, oplyses i ledelsesberetningen eller i noterne. URL-adressen er den internetadresse, der skal benyttes for at komme **direkte** til redegørelse.

For nærmere information om offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledelse på fondens hjemmeside skal komitéen henvise til bekendtgørelse om offentliggørelse af en række redegørelser efter årsregnskabsloven.

Bemærk: Nedenstående skema indeholder Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra juni 2020. Anbefalingerne er tilgængelige på komitéens hjemmeside www.godfondsledelse.dk. **Skemaet kan anvendes ved udarbejdelse af redegørelse for god fondsledelse i fondens årsrapport.**

”Følg eller forklar”

Det følger af årsregnskabslovens § 77 a, at fonde, som er omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde, skal medtage bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde, i ledelsesberetningen eller i noterne.

Efter § 60, i lov om erhvervsdrivende fonde, skal bestyrelsen i sin redegørelse oplyse, hvordan fonden forholder sig til anbefalingerne. Bestyrelsen kan vælge at følge anbefalingerne eller forklare, hvordan de i stedet har valgt at indrette sig.

*Manglende efterlevelse af en anbefaling er **ikke** et regelbrud, men udtryk for, at bestyrelsen konkret, og af grunde den har redegjort for, har valgt at indrette sig på en anden måde end det, der fremgår af anbefalingen.*

Redegørelsen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsaflægningen. Hvis der er væsentlige ændringer i løbet af året eller efter tidspunktet for regnskabsafslutningen, bør det beskrives i redegørelsen for god fondsledelse.

Det er vigtigt, at bestyrelsen forholder sig til hver enkelt anbefaling.

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

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode:

1. juli 2019 til 30. juni 2020.

Anbefalinger for god Fondsledelse

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

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
1. Åbenhed og kommunikation				
1.1 Det anbefales, at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Udtalelser på fondens vegne til presse og andre medier afgives af formanden, medmindre andet i det enkelte tilfælde er besluttet af bestyrelsen. Ved kommunikation med offentligheden skal det tilstræbes at imødekomme behovet for åbenhed og			

¹ Hvis en anbefaling ikke følges, skal fonden forklare, *hvorfor* anbefalingen ikke følges og *hvordan* fonden har indrettet sig anderledes. En tilstrækkelig forklaring besvarer begge spørgsmål og kategoriserer besvarelsen som efterlevelse af anbefalingen. Det er derfor vigtigt, at fonden besvarer begge spørgsmål i sin forklaring.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	interessenterne s behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.			
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.	Fonden afholder årligt et møde, hvor bestyrelsen forholder sig til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik .			
2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Fonden afholder årligt et møde, hvor bestyrelsen forholder sig til fondens kapitalforvaltning.			
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.	Bestyrelsesformanden indkalder og leder bestyrelsesmøderne efter et af bestyrelsen vedtaget årshjul.			
2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, 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.	Fonden følger denne anbefaling. Udførelse af særlige driftsopgaver for fonden af formanden forekommer sædvanligvis ikke.			
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering				
2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	Bestyrelsen vurderer og fastlægger løbende, hvilke kompetencer den skal råde over for at			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
	kunne udføre sine opgaver bedst muligt.			
2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Nye kandidater til bestyrelsens poster udvælges i en struktureret proces af de øvrige medlemmer i enighed.			
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 behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	Der tages så vidt muligt højde for diversitet for så vidt angår køn, alder, kompetencer og erfaring ved udvælgelse af bestyrelsesmedlemmer.			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledeshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		<p>Bestyrelsen supplerer sig selv. Bestyrelsesmedlemmernes navne fremgår af årsrapporten. Datoen for det enkelte bestyrelsesmedlems indtræden i bestyrelsen kan findes på cvr.dk. Flertallet af bestyrelsesmedlemmer er uafhængige og anbefaling 2.3.5 følges således. Intet bestyrelsesmedlem ejer kapitalandele i fondens dattervirksomheder, hvilket også fremgår af tilgængelige oplysninger på cvr.dk.</p> <p>Baggrunden for, at anbefalingen ikke følges er, at det ikke vurderes, at det bringer værdi at redegøre for bestyrelsens sammensætning, kompetencer, andre ledeshverv mv. Bestyrelsesmedlemmerne er ganske godt kendt af relevante interessenter.</p> <p>Bestyrelsen overvejer dog at følge anbefalingen i fremtiden.</p>		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<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>	Fonden følger denne anbefaling.			
2.4 Uafhængighed				
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> • op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt, • mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller • ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</p>	Fonden følger denne anbefaling.			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<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 indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, 				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<ul style="list-style-type: none"> er i nær familie med eller på en 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 modtaget 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.		Bestyrelsen supplerer sig selv, og der er ikke i Fondens vedtægter fastsat funktionsperioder for de enkelte bestyrelsesmedlemmers forbliven i bestyrelsen. Bestyrelsen har drøftet om anbefalingen skal følges og har herefter besluttet sig for at fastholde den nuværende ordning. Anbefalingen følges således ikke. Baggrunden		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
		herfor er, det for Fonden er helt afgørende, at bestyrelsen er sammensat så erfaring så vidt muligt forbliver i den overordnede ledelse af Fonden. Der fokuseres løbende på at driftsselskabernes bestyrelser er sammensat hensigtsmæssigt i forhold til selskabernes konkrete udfordringer og strategier. Således evalueres driftsselskabsbestyrelserne løbende. Bestyrelsen for Fonden evaluerer sig selv mindst en gang årligt og herunder vurderes det om der er behov for andre kompetencer i Fondens bestyrelse.		
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Bestyrelsen ønsker ikke, at der fastsættes en aldersgrænse.		
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.	Anbefalingen følges, idet proceduren dog er ganske uformel.			
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.	Anbefalingen følges.			
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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.		Det er vurderet, at det er mest hensigtsmæssigt, at bestyrelsesarbejdet er motiveret af andet end vederlæggelse. Direktionen er vederlagt af et datterselskab.		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.</p>		<p>Anders Partners Advokatpartnerselskab, som Claus Guldager er partner i, men ikke medejer af, leverer juridisk assistance på ad hoc basis. Beløbet har for koncernen udgjort ca. 1.721 t.kr. i regnskabsåret 19/20 (2018/19: 410 t.kr.) Øvrige medlemmer af bestyrelsen har ikke varetaget opgaver for Fonden eller koncernen i regnskabsåret 2019/20.</p>		

	Claus Guldager	Peter Hansen	Torben Lindvang	Mads Thomsen
Stilling	Formand, advokat og partner i Andersen Partners Advokatpartnerselskab, formand for bestyrelsen i en række datterselskaber i koncernen under fonden til fremme af Elitesport og Kultur i Sønderjylland	Næstformand, bestyrelsesmedlem i Holdingselskabet af 29.11.1985 A/S-koncernen samt direktør, bestyrelsesmedlem eller formand i en række selskaber i denne koncern	Direktør i Auto Lindvang A/S samt øvrige selskaber i TLI Holding ApS-koncernen	Økonomichef i Bitten & Mads Clausens Fond
Født	1966	1956	1963	1973
Køn	Mand	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen	2010	2011	2014	2016
Udløb af valgperiode	I/A	I/A	I/A	I/A
Medlemmets særlige kompetencer	Betydelig erfaring med erhvervsret, herunder med erhvervsdrivende fonde			Betydelig erfaring med økonomi, herunder regnskabs- og skattemæssige forhold
Øvrige ledelseshverv		Medlem af byrådet i Sønderborg Kommune og bestyrelsesmedlem i en række kommunale selskaber, formand i Den Sydvestjyske Venstrepressen ApS og bestyrelsesmedlem i en række underliggende selskaber hertil, samt bestyrelsesmedlem i Lotek A/S.	Formand for bestyrelsen i Event Fonden samt medlem af bestyrelsen i Eventkontoret ApS samt Fonden Mølleparken Bestyrelsesformand for Greencup ApS. Bestyrelsesmedlem i 4drive A/S.	Medlem af bestyrelsen i Ejerforeningen matr. 5196 Sønderborg (Alsion) Bestyrelsesmedlem i BMC Ejendomme A/S, BMC AE A/S samt Fonden Koncernsalen Alsion. Herudover i CIE Ejendomsselskab P/S samt Komplementarselskabet CIE Ejendomsselselskab ApS.
Udpeget af myndigheder/tilsyn	I/A	I/A	I/A	I/A
Anses medlemmet for uafhængigt	Nej	Ja	Ja	Ja