

L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg

c/o Advokat Bjarne Damm Johansen, Østre Havnegade 12, 9000 Aalborg

CVR-nr. 87 97 70 13

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære bestyrelsesmøde den 4. november 2016.

Bjarne Damm Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aalborg, den 4. november 2016

Bestyrelse

Bjarne Damm Johansen
Formand

Julie Hesson

Henrik Segelcke Thomsen

Trine Wentzer Licht

Jens Christian Aggerbeck-
Lauritzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser 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 bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 4. november 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Hougaard

statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden	L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg c/o Advokat Bjarne Damm Johansen Østre Havnegade 12 9000 Aalborg
	Telefon: 70 15 10 00
	CVR-nr.: 87 97 70 13
	Stiftet: 25. juni 1979
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Bjarne Damm Johansen, Formand Julie Hessov Henrik Segelcke Thomsen Trine Wentzer Licht Jens Christian Aggerbeck-Lauritzen
Administrator	Bjarne Damm Johansen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S indtil september 2016, herefter Jyske Bank, Silkeborg
Dattervirksomhed	Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S, Hørsholm

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

I henhold til fundatsen er fondens formål er at sikre og underbygge det økonomiske grundlag for den i L. C. Lauritzen A/S drevne virksomhed. Endvidere er det fondens formål, at yde støtte til stifterens familier, at støtte tidligere medarbejdere i L. C. Lauritzen A/S samt gennem økonomisk tilskud at yde støtte til gavn for den almindelige samfundsudvikling.

Fonden er registreret som en erhvervsdrivende fond.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 1.332.523. Der er i årets løb anvendt kr. 200.000 til uddelinger. Fondens egenkapital udgør ved regnskabsårets afslutning kr. 9.874.648.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

I regnskabsåret 2016/17 forventes et udbytte fra datterselskabet på kr. 1.415.500 og et resultat i størrelsesordenen kr. 1.300.000.

Koncernforhold

Fonden har den bestemmende indflydelse i datterselskabet Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S, Silkeborg. Ejerandelen udgør 47,18 %.

Efter fradrag af minoritetsinteressenternes andel i datterselskabets resultat udgør det samlede resultat i koncernen kr. -78.692. Den samlede egenkapital udgør kr. 18.908.878.

Bestyrelsen har med henvisning til årsregnskabslovens § 111 og 114, stk. 2 undladt at udarbejde koncernregnskab, idet den anser undladelsesbestemmelserne for værende opfyldt.

Uddelingspolitik

Fondens uddelingspolitik er, at foretage uddelinger til efterkommere af stifteren, til tidligere medarbejdere i Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S samt til almennyttige formål. Der er i regnskabsåret foretaget uddelinger til efterkommere af stifteren i alt tkr. 160, til en tidligere medarbejder tkr. 10 samt til almennyttige formål i alt tkr. 30.

God fondsledelse

Fondens redegørelse for god fondsledelse indgår som en integreret del af ledelsesberetningen, og der henvises til siderne 13-19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens §111 og 114 stk. 2, er der ikke udarbejdet koncernregnskab, idet bestyrelsen anser undtagelsesbetingelserne for opfyldt.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Der afsættes ikke udskudt skat, da det er fondens hensigt at uddele eventuelle skattemæssige overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Andre eksterne omkostninger	-43.239	-54.949
Bruttoresultat	-43.239	-54.949
2 Personaleomkostninger	-48.814	-32.568
Resultat før finansielle poster	-92.053	-87.517
3 Andre finansielle indtægter	1.424.576	1.437.396
4 Øvrige finansielle omkostninger	0	-10.621
Resultat før skat	1.332.523	1.339.258
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.332.523	1.339.258
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til uddellinger	200.000	200.000
Overføres til rådighedskapital(konsolidering)	1.132.523	1.139.258
Disponeret i alt	1.332.523	1.339.258

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.430.928</u>	<u>3.430.928</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.430.928</u>	<u>3.430.928</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.430.928</u>	<u>3.430.928</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>1.129.623</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>1.129.623</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.749.839</u>	<u>4.196.574</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.749.839</u>	<u>5.326.197</u>
	Aktiver i alt	<u>10.180.767</u>	<u>8.757.125</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
6	Grundkapital	988.475	988.475
7	Rådighedskapital	8.686.173	7.553.650
8	Dispositionsfond	200.000	200.000
	Egenkapital i alt	<u>9.874.648</u>	<u>8.742.125</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>306.119</u>	<u>15.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>306.119</u>	<u>15.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>306.119</u>	<u>15.000</u>
	Passiver i alt	<u>10.180.767</u>	<u>8.757.125</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Administrationsomkostninger		
Telefon	190	0
Porto og gebyrer	3.424	2.074
Revisorhonorar	24.625	19.125
Administrationsbidrag	15.000	15.000
Administrationsbidrag, rest sidste år	<u>0</u>	<u>18.750</u>
	<u>43.239</u>	<u>54.949</u>
2. Personaleomkostninger		
Bestyrelseshonorarer	45.000	30.000
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>3.814</u>	<u>2.568</u>
	<u>48.814</u>	<u>32.568</u>
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	7.890	7.367
Renter, obligationer	0	12.671
Renter, administrator	1.046	1.858
Udbytte porteføljeaktier	1.415.500	1.415.500
Skattefrie renter	<u>140</u>	<u>0</u>
	<u>1.424.576</u>	<u>1.437.396</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>0</u>	<u>10.621</u>
	<u>0</u>	<u>10.621</u>

Noter

		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>	
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2015		3.430.928	3.430.928	
Kostpris 30. juni 2016		3.430.928	3.430.928	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		3.430.928	3.430.928	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos L.C. Lauritzens Familiefond, Silkeborg
Ejendomsselskabet L.C. Lauritzen A/S, Hørsholm	47,18 %	26.420.429	9.082	12.465.158
		26.420.429	9.082	12.465.158
		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>	
6. Grundkapital				
Grundkapital 1. juli 2015		988.475	988.475	
		988.475	988.475	
7. Rådighedskapital				
Rådighedskapital 1. juli 2015		7.553.650	6.414.392	
Årets overførte overskud eller underskud		1.132.523	1.139.258	
		8.686.173	7.553.650	
8. Dispositionsfond				
Dispositionsfond 1. juli 2015		200.000	200.000	
Foretagne uddelinger i regnskabsåret		-200.000	-200.000	
Overført af årets resultat		200.000	200.000	
		200.000	200.000	

121-180334 BDJ/bjo
04.11.2016

L. C. Lauritzens Familiefond

ERHVERVSDRIVENDE FONDE LOVPLIGTIG REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE

Afgivet i henhold til årsregnskabslovens § 77a og lov om erhvervsdrivende fonde § 60

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 redegørelsen 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 redegørelsen.

For nærmere information om offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledelse på fondens eventuelle hjemmeside skal Komitéen henvise til bekendtgørelse om redegørelse for god fondsledelse og om redegørelse for fondens uddelingspolitik på fondens hjemmeside m.v.

Bemærk: Nedenstående skema indeholder Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra december 2014. 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 at 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.

Rapporteringen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsafklæggelse. 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 de enkelte anbefalinger.

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

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **[indsæt regnskabsperiode]*

Anbefalinger for god Fondsledelse

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

www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.		Bestyrelsen vil på kommende bestyrelsesmøder arbejde med og udarbejde retningslinjer for ekstern kommunikation.

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 vil fremadrettet årligt tage stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspoliti.
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.	Anbefalingen følges og forventes indarbejdet i forretningsorden for bestyrelsen.	
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	Anbefalingen følges og bestyrelsesformandens særskilte driftsopgaver drøftes årligt på fondens ordinære regnskabsmøde.	
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.		Bestyrelsen vil fremadrettet løbende vurdere bestyrelsens kompetencer.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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.</p>		<p>Bestyrelsen har ikke nedsat et normeringsudvalg. Bestyrelsen vil fremadrettet arbejde med at få fastlagt en struktureret proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>
<p>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.</p>		<p>Fonden ønsker ved ledelse af fonden alene at varetage fondens formål og interesser samt sikre forsvarlig organisation af fondens virksomhed.</p>
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		<p>Fonden overvejer fremadrettet, i ledelsesberetningen at lade indgå en kortere beskrivelse af bestyrelsens medlemmer.</p>

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>Alene 2 ud af 5 bestyrelsesmedlemmer er medlemmer af bestyrelsen i fondens datterselskab.</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, 		<p>Bestyrelsen vil fremadrettet foretage en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed.</p>

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 		
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.	Iht fondens fundats er valgperioden 3 år.	
2.5.1 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Iht fondens fundats det fyldte 70. år, dog ved enstemmighed i bestyrelsen til 75. år.	

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.		Bestyrelsen overvejer fremadrettet evalueringsprocedure.
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 ikke ansat direktion og bestyrelsesformandens særskilte driftsopgaver drøftes årligt.	
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.	Bestyrelsen modtager 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.		Grundet fondens forhold samt i øvrigt begrænsede eksterne interessenter findes det ikke relevant, at fonden specificerer vederlaget på personniveau. Det samlede vederlag oplyses i årsrapporten.