

**Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens § 77 a".**

Ejendomsfonden Vandkulturhuset Papirøen

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 offentliggørelse af en række redegørelser efter årsregnskabsloven.

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 regnskabsaflægning. 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:
01.01.2023-31.12.2023.

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 følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
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.	Ja	Af bestyrelsens forretningsorden 6.01. fremgår det, at "Bestyrelsens formand repræsenterer bestyrelsen udadtil og indadtil. .." Endvidere har bestyrelsen vedtaget kommunikationsstrategi 2019-22 en kommunikationsplan. Se i øvrigt: www.vandkulturhusetpapirøen.dk	
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.	Ja	Fondens formål er på almennyttigt grundlag: "at planlægge, anlægge, opføre, vedligeholde og udleje bygninger og arealer m.v. som ramme for et vandkulturhus på Papirøen i København, hvor havbad og	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
		<p>indendørs svømmehalsfaciliteter stimulerer interessen for læring og bevægelse i vand og skaber et bredt spænd af bevægelses- og badeoplevelser i et bygningsværk som er et arkitektonisk fyrtårn.</p> <p>samt</p> <p>i form af uddeling at støtte de... nævnte initiativer og aktiviteter. ..."</p> <p>Strategi drøftes og fastlægges løbende på de enkelte bestyrelsesmøder.</p> <p>Uddelinger besluttet i form med årsregnskabsmødet. Fonden har endnu ikke foretaget uddelinger.</p>	
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.	Ja	<p>Forretningsordenen 6.03 angiver:</p> <p>"Bestyrelsens formand tilrettelægger og disponerer med bistand fra direktionen og med respekt af den i 2.01 nævnte arbejdsplan (årshjul) bestyrelsens arbejde herunder udarbejdelsen af dagsordner for det enkelte møde og vurderer sammen med direktionen, hvilke oplysninger og materiale, der skal foreligge</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
		<p>til brug for behandlingen af de enkelte dagsordenspunkter.”</p> <p>Bestyrelsen har ansat en direktør, der har det daglige ansvar for Fondens drift.</p> <p>Direktørens opgaver er herudover at understøtte bestyrelsesformanden/bestyrelsens opgaver og ansvarsområder.</p>	
<p>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.</p>	Ja	<p>Der foreligger en bestyrelsesbeslutning om arbejdsfordeling mellem bestyrelsen, direktør og projektchef.</p> <p>Der gives en skriftlig og mundtlig status for Fondens opgaver/drift på de enkelte bestyrelsesmøder. Status og dispositioner tages løbende til efterretning af bestyrelsen – eller korrigeres.</p>	
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering			
<p>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.</p>	Ja	<p>Bestyrelsen har samlet høj faglig viden og erfaring inden for ledelse, styring, jura, økonomi og byggeteknik.</p> <p>Herudover tilkøbes relevant byggeteknisk, økonomisk og juridisk bistand, hvor behov og kvalitet løbende vurderes.</p>	
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og</p>	Ja	<p>Der er sikret en grundig og kvalificeret proces.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.			
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 uddelelingserfaring, alder og køn.	Ja	Bestyrelsen består af 4 medlemmer. 2 medlemmer udpeget af hhv. Københavns Kommune og By og Havn og et medlem ved selvsupplering. De 2 selvsupplerede medlemmer er udpeget pga. dennes særlige viden og erfaring om styring af byggeri/byggeprocesser som supplement de øvrige bestyrelsesmedlemmers særlige økonomiske og juridiske viden og erfaring ift. byggeri. Alle med lang bestyrelseserfaring.	
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 genvalgt 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, 	Ja/nej	<u>Bestyrelsesformand Erik Jæger, CEO Conphi</u> <u>Alder og køn:</u> 66 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> september 2018. Genvalgt som formand: 16. maj 2023. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2025. <u>Særlige kompetencer:</u> Ledelse, byggeri <u>Øvrige ledelseshverv:</u> Bestyrelsesformand Danmarks Rostadion <u>Udpeget af:</u> Udpeget ved selvsupplering. Uafhængig.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
<ul style="list-style-type: none"> • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		<p><u>Næstformand Andreas Markert Christensen, advokat:</u> <u>Alder og køn:</u> 50 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> Indtrådt: 28.09.2018. Genvælt som næstformand: 16. maj 2023. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2025. <u>Særlige kompetencer:</u> Jura, offentlig forvaltning og bestyrelsesarbejde. <u>Øvrige ledelseshverv:</u> Er medlem af følgende øvrige bestyrelser: Fonden Danmarks Rostation, Dansk Forening for Europareet, Fonden Svendborg Maritime Uddannelsescenter (SMUC), Processio ApS, European Cartel Damage Alliance, Energy Cluster Denmark, Greenfleet Holding A/S, CC Modul. <u>Udpeget af:</u> Udpeget af Københavns Kommune</p> <p><u>Bestyrelsesmedlem Michael Soetmann, Selvstændig.</u> <u>Alder og køn:</u> 69 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u></p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
		<p>Indtrådt: 28.09.2018. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2025. <u>Særlige kompetencer:</u> Økonomi og byggestyring <u>Øvrige ledelseshverv:</u> Ikke medlem af direktion eller bestyrelser eller tilsvarende. <u>Udpeget af:</u> By og Havn.</p> <p><u>Bestyrelsesmedlem Jesper Nybo Andersen, Indehaver af Nybo Management.</u> <u>Alder og køn:</u> 68 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> Indtrådt: 26.05.2021. Udpeget for tiden indtil 25.05.2025. <u>Særlige kompetencer:</u> Økonomi og byggestyring <u>Øvrige ledelseshverv:</u> Bestyrelsesformand i TechInvent A/S, JCB Ejendomme ApS, JCB Gruppen ApS, JCB Tømrer og Snedker Aps, medlem af bestyrelsen for Brejning Efterskole <u>Udpeget af:</u> Udpeget ved selv-supplering efter indstilling fra Nordea Fonden. Anses for uafhængig jfr. 2.4.1.</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.	Ja	Fonden har ingen datterselskaber.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
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 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 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, 	Ja		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
<ul style="list-style-type: none"> • 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.	Ja	Iht. vedtægten er bestyrelsesmedlemmer i første periode udpeget til udgangen af 2021. Herefter er bestyrelsesmedlemmer udpeget for en 4-årig periode.	
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Der er ikke fastsat en aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmernes alder.	
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.	Ja	Forretningsordenen 11.09 angiver: Én gang årligt tager formanden initiativ til, at der med eller uden ekstern bistand gennemføres en evaluering af bestyrelsens medlemmer og bestyrelsens arbejde, ligesom det vurderes, om bestyrelsen har de komplementære kompetencer, som Fondens virksomhed og strategiplan kræver.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
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.	Efter behov	Forretningsordenen 10.2. forskriver: "Funktions- og stillingsbeskrivelsen [for direktionen] tages på foranledning af bestyrelsen og/eller direktionen op til revision en gang årligt på årsregnskabsmødet og i øvrigt, når det anses for hensigtsmæssigt.	
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.	Ja/nej	Bestyrelsen modtager et fast vederlag, som er fastsat i vedtægten for Fonden. Direktøren modtager fast løn på baggrund af kontrakt.	
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.	Ja/nej	Bestyrelseshonoraret og direktørens løn oplyses i regnskabet.	