

Redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Ejendomsfonden Vandkulturhuset Papirøen

01.01.2025-31.12.2025

Anbefalinger for god Fondsledelse

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

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.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Af bestyrelsens forretningsorden 6.01. fremgår det, at ”Bestyrelsens formand repræsenterer bestyrelsen udadtil og indadtil ...” Se i øvrigt: www.vandkulturhusetpapirøen.dk	

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

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.

2.1 Bestyrelsens 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 én gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		<p>Fondens formål er på almennyttigt grundlag:</p> <p>”at planlægge, anlægge, opføre, vedligeholde og udleje bygninger og arealer m.v. som ramme for et vandkulturhus på Papirøen i København, hvor havbad og 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. Uddelinger besluttet i form med årsregnskabsmødet. Fonden har endnu ikke foretaget uddelinger.</p>	

2.1.2 Det **anbefales**, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens forvaltning af dens samlede kapital modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja	Fonden varetager byggeri at Vandkulturhuset i denne periode for fonden.	Løbende budgetopfølgning ved alle bestyrelsesmøder. Uddelinger besluttet i form med årsregnskabsmødet. Fonden har endnu ikke foretaget uddelinger.	

2.2. Formanden og de øvrige medlemmer af 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.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		<p>Forretningsordenen 6.02 angiver:</p> <p><i>” Bestyrelsens formand tilrettelægger og disponerer med bistand fra administrator og med respekt af den i 2.01 nævnte arbejdsplan (årshjul) bestyrelsens arbejde herunder udarbejdelsen af dagsordner for det enkelte møde og vurderer hvilke oplysninger og materiale, der skal foreligge til brug for behandlingen af de enkelte dagsordenspunkter. ”</i></p> <p>Bestyrelsen har ansat en administrator, som varetager daglige administrative opgaver efter anvisning fra bestyrelsesformanden, herunder bistand ved forberedelse, afvikling og efterbehandling af bestyrelsesmøder.</p>	

2.2.2 Det **anbefales**, at hvis bestyrelsen anmoder et medlem af bestyrelsen om at udføre særlige opgaver for fonden ud over bestyrelshvervet, 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 og de øvrige medlemmer af bestyrelsen og en eventuel direktion.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		<p>Vedtægt, forretningsorden samt administrator og projektdirektørs ansættelseskontrakter beskriver arbejdsfordeling mellem bestyrelsen, administrator og projektdirektør.</p> <p>I enkelte tilfælde gives formandskabet bemyndigelse til at løse specifikke opgaver. Fx færdigforhandle et juridisk dokument.</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>	

2.2.3 Det **anbefales**, at der i årsregnskabet oplyses om de eventuelle transaktioner, som fonden har indgået med interesseforbundne virksomheder. Oplysningerne bør omfatte arten af forholdet mellem fonden og den interesseforbundne virksomhed, arten af transaktionen samt transaktionens beløbsmæssige størrelse.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Dette sker i dagsordenen til bestyrelsesmøder.	

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 og varetage det ansvar, der påhviler bestyrelsen.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		De nødvendige kompetencer vurderes løbende. Dels de kompetencer, som bestyrelsen selv besidder, dels fondens ansatte. Ellers hyres relevante kompetencer hos rådgivere/konsulenter.	

2.3.2 Det **anbefales**, at bestyrelsen godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen, der samtidig tager højde for en eventuel udpegningsret i vedtægten.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Der er sikret en grundig og kvalificeret proces internt i bestyrelsen og med evt. støtte fra administrator.	

2.3.3 Det **anbefales**, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer. Ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer bør der tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		<p>Bestyrelsen har samlet høj faglig viden og erfaring inden for ledelse, styring, økonomi og byggeteknik, som løbende vurderes.</p> <p>Herudover tilkøbes relevant byggeteknisk, økonomisk og juridisk bistand, hvor behov og kvalitet løbende vurderes.</p> <p>Bestyrelsen består af 4 medlemmer. 2 medlemmer udpeget af hhv. Københavns Kommune og By og Havn og 2 medlemmer ved selvsupplering.</p> <p>De 2 selvsupplerende medlemmer er udpeget pga. disses særlige viden og erfaring om styring af byggeri/byggeprocesser som supplement de øvrige bestyrelsesmedlemmers særlige økonomiske og styringsmæssige viden og erfaring ift. byggeri.</p> <p>Begge selvsupplerende med lang bestyrelseserfaring.</p>	

2.3.4 Det anbefales, at der årligt både 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:

- den pågældendes navn og stilling,
- den pågældendes alder og køn,
- dato for indtræden i bestyrelsen, om genudpegning af medlemmet har fundet sted og udløb af den aktuelle udpegningsperiode,
- 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,
- om 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.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
	<i>r</i>		

Ja	<p>Fondens har ikke dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder.</p> <p><u>Bestyrelsesformand:</u> Erik Jæger, CEO Conphi <u>Alder og køn:</u> 68 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> september 2018. Genvælt som formand: 15. maj 2025. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2029. <u>Særlige kompetencer:</u> Ledelse, byggeri <u>Øvrige ledelseshverv:</u> Bestyrelsesformand Danmarks Rostadion <u>Udpeget af:</u> Udpeget ved selvsupplering. Anses for uafhængig.</p> <p><u>Næstformand:</u> Jesper Nybo Andersen, Indehaver af Nybo Management. <u>Alder og køn:</u> 70 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> Indtrådt: 26.05.2021. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2029. <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. <u>Udpeget af:</u> Udpeget ved selvsupplering efter indstilling fra Nordea Fonden.</p> <p><u>Bestyrelsesmedlem</u> Michael Soetmann, Selvstændig. <u>Alder og køn:</u> 71 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> Indtrådt: 28.09.2018. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2029. <u>Særlige kompetencer:</u> Økonomi og byggestyring</p>	
----	---	--

		<p><u>Øvrige ledelseshverv:</u> Ikke medlem af direktion eller bestyrelser eller tilsvarende. <u>Udpeget af:</u> By og Havn. Anses for uafhængig.</p> <p><u>Fratrædt 31.12.2026.</u> <u>Bestyrelsesmedlem</u> Betina Kristiansson Nielsen, Advokat <u>Alder og køn:</u> 50 år, Kvinde <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> 26.06.2025. <u>Særlige kompetencer:</u> Jura, økonomi, byggeri. Anses for uafhængig. Udpeget af Københavns Kommune.</p> <p><u>Indtrædt: 26.03.2026.</u> <u>Bestyrelsesmedlem</u> Jakob Skyggebjerg Kjær, medlem af Københavns Borgerrepræsentation. <u>Alder og køn:</u> 26 år, mand <u>Dato for indtræden i bestyrelsen:</u> Indtrædt: 26.03.2026. Udpeget for tiden indtil udgangen af 2029. <u>Særlige kompetencer:</u> Kommunikation, komplekse styringsmæssige beslutninger samt samarbejde og ledelse i det frivillige foreningsliv.</p> <p><u>Øvrige ledelseshverv:</u> Bestyrelsesformand for Grønjordskollegiet, bestyrelsesmedlem på Hørhus Kollegiet og Sofiegården.</p> <p>Udpeges af Københavns Kommune.</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.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Fonden har ingen datterselskaber.	

2.3.6 Det **anbefales**, at bestyrelsen vælger fondens formand og eventuelle næstformand for 1 år ad gangen. Genvalg kan finde sted.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Iht. vedtægten er bestyrelsesmedlemmer i første periode udpeget til udgangen af 2021. Herefter er bestyrelsesmedlemmer udpeget for en 4-årig periode. Ifig. vedtægten vælges formand og næstformand vælges for 1 år ad gangen ved årsregnskabsmødet.	

2.4. Uafhængighed

2.4.1 Det **anbefales**, at mindst en tredjedel af bestyrelsens medlemmer (eksklusive eventuelle medarbejdervalgte medlemmer) er uafhængige.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende f.eks.:

- er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller i en væsentlig dattervirksomhed eller i en væsentlig associeret virksomhed til fonden,
- inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse,
- 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 eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos fondens eller fondens dattervirksomheders eksterne 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 eller bidragsyder,
- er bestyrelsesmedlem i fonden, hvis fonden har til formål at yde støtte til bestyrelsesmedlemmets familie eller andre, som står bestyrelsesmedlemmet særligt nær,
- 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, eller
- er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der bevilger eller gentagne gange inden for de seneste fem år har bevilget væsentlige donationer til fonden.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		<p>3 medlemmer af bestyrelsen er uafhængige: Erik Jæger, Jesper Nybo Andersen og Michael Soetmann.</p> <p>Jakob Skyggebjerg Kjær er medlem af Københavns Borgerrepræsentation og udpeges af Københavns Kommune.</p>	

2.5. Udpegningsperiode

2.5.1 Det **anbefales**, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år ad gangen, og maksimalt for en periode på fire år ad gangen. Genudpegnning kan finde sted.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja	Det fremgår af vedtægten.	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.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Nej	For at sikre de bedst egnede bestyrelsesmedlemmer.	Der er ikke fastsat en aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmernes alder.	

2.6. Evaluering

2.6.1 Det **anbefales**, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsens, formandens og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen. Karakteren og omfanget af evalueringsproceduren afhænger af fondens konkrete forhold og kan variere fra år til år.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i> <i>r</i>	<i>hvordan</i>	
Som foreskrevet i forretningsordenen		Forretningsordenen 11.08 angiver: ” <i>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</i> ”.	

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, og at formanden gennemgår denne med den/de pågældende.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i> <i>r</i>	<i>hvordan</i>	
Som det fremgår af forretningsordenen		Forretningsordenen 10.2. forskriver: ” <i>.....Funktions- og stillingsbeskrivelsen tages på foranledning af bestyrelsen og/eller administrator op til revision en gang årligt på års-regnskabsmødet og i øvrigt, når det anses for hensigtsmæssigt</i> ”	

3. Bestyrelsens og en eventuel direktions vederlag

3.1.1 Det **anbefales**, at et eventuelt vederlag til fondens bestyrelsesmedlemmer er fast og ikke variabelt. Medlemmer af en eventuel direktion bør endvidere aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja/nej		Bestyrelsen modtager et fast vederlag, som er fastsat i vedtægten for Fonden. Administrator honoreres på baggrund af medgået tid på månedsbasis. Projektdirektøren modtager fast løn på baggrund af kontrakt.	

3.1.2 Det **anbefales**, at der i årsregnskabet oplyses om, hvad medlemmerne af bestyrelsen og en eventuel direktion hver især modtager i samlet vederlag (specificeret på de enkelte poster) fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Herudover bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som medlemmerne af bestyrelsen og en eventuel direktion hver især modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.

Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
	<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Ja		Bestyrelseshonoraret oplyses i regnskabet.	