

Forældre Fonden



Redegørelse for god
fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens
§ 77 a

Årsregnskab 2024

Anbefalinger for god fondsledelse

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

Bemærk: Nedenstående indeholder Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra juni 2020, som er anvendt ved udarbejdelse af redegørelse for god fondsledelse i fondens årsrapport.

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport.

1. Åbenhed og kommunikation

Anbefaling

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

Retningslinjer fremgår af pkt. 4, stk. 1 og pkt. 16 stk. 1 i forretningsordenen for bestyrelsen. Bestyrelsen har derudover udarbejdet retningslinjer for ekstern kommunikation.

Uddrag:

Bestyrelsesformand udtaler sig på bestyrelsens vegne samt om fondens erhvervsdrivende formål.

Forælder Fondens direktør kan udtale sig om de af bestyrelsen vedtagne uddelingspolitikker, strategier, operationelle forhold i relation til fondens virke og om fondens politik og holdninger.

Medarbejderne må på foranledning af direktør udtale sig om deres fagområde.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

Anbefaling

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 følger

Bestemmelse om overordnet strategi i punkt 3, stk. 3 og punkt 11, stk. 1 og 2 i forretningsordenen for bestyrelsen.

Bestyrelsen følger årsplan med årligt strategipunkt.

Bestyrelsen har udarbejdet retningslinjer for uddeling af midlertidige boliger og Kollegielejligheder.

Bestyrelsen udarbejder løbende retningslinjer for øvrige uddelinger.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

Anbefaling

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 følger

Fonden har vedtaget en politik for kapitalforvaltning og vurderer løbende, om den modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

Anbefaling

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

Bestemmelser herom fremgår af forretningsorden for bestyrelsen.

Bestyrelsesformand og næstformand planlægger i samarbejde med Forælder Fondens direktør bestyrelsesmøderne før indkaldelse af hvert bestyrelsesmedlem.

Formand leder bestyrelsesmøderne.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

Anbefaling

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

Formanden og næstformanden udgør tilsammen formandskabet, som har ansvaret for planlægning af bestyrelsens arbejde.

Hvis formanden skal udføre særlige opgaver for fonden sker dette ved en bestyrelsesbeslutning, der indeholder forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

Anbefaling

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.

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.

Fonden følger

Bestemmelse herom i §1 stk. 4 i forretningsordenen for bestyrelsen.

Bestyrelsen har udarbejdet en kompetenceprofil. Bestyrelsen følger årshjul med årlig vurdering af ønskede kompetencer i bestyrelsen.

Bestemmelse herom i §1, stk, 4 i forretningsordenen for bestyrelsen.

Bestyrelsen har udarbejdet retningslinjer for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

Anbefaling

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.

Fonden følger

Bestemmelse herom i pkt. 1. stk. 5 i forretningsordenen for bestyrelsen.

Bestyrelsen har udarbejdet retningslinjer for sammensætning af bestyrelsen.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

Anbefaling

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:

- 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,
- 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.,
- om medlemmet anses for uafhængigt.

Fonden følger

Bestemmelse herom i punkt 1, stk.6 i forretningsordenen for bestyrelsen.

Fondens hjemmeside og årsrapport redegør for sammensætning af bestyrelsen, og der gives oplysning om navn, stilling, alder, dato for indtræden, genvalg, udløb af valgperiode, øvrige ledelseshverv og uafhængighed.

Der er ingen myndighed, tilskudsyder m.v., som har ret til at udpege et bestyrelsesmedlem.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

Anbefaling

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

Ikke relevant

Fonden har ikke datterselskaber.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.4 Uafhængighed

Anbefaling

2.4.1 Det **anbefales**, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af

- 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.

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

Anbefaling - fortsat

- 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,

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.4 Uafhængighed

Anbefaling - fortsat

- 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 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.

Fonden følger

5 ud af 7 bestyrelsesmedlemmer anses som uafhængige.

Bestyrelsen tilstræber, at mindst halvdelen af bestyrelsens medlemmer anses som værende uafhængige.

Ét bestyrelsesmedlem har en væsentlig forretningsrelation med fonden. Dette bestyrelsesmedlem forlader bestyrelsesmøder i relaterede diskussioner/beslutninger.

Ét bestyrelsesmedlem har været medlem af fondens bestyrelse i mere end 12 år.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.5 Udpegningsperiode

Anbefaling

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.

2.5.2 Det **anbefales**, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger

Følger af § 3 i vedtægt.

Bestemmelse herom i punkt 1, stk. 3 i forretningsorden for bestyrelsen.

Valgperioden for bestyrelsesmedlemmer er 3 år.

Følger af § 3 i vedtægt.

Bestemmelse herom i punkt 1, stk. 3 i forretningsorden for bestyrelsen.

Bestyrelsesmedlemmer kan genvælges indtil det fyldte 75. år.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.6 Evaluering af arbejde i bestyrelsen og i direktionen

Anbefaling

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.

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.

Fonden følger

Bestemmelse herom i pkt. 11, stk. 4 i forretningsorden for bestyrelsen.

Bestyrelsen gennemfører hvert år en selvevaluering af bestyrelsesarbejdet. Resultatet drøftes i bestyrelsen.

Bestyrelsen evaluerer årligt direktørens arbejde og resultater.

3. Ledelsens vederlag

Anbefaling

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.

Fonden følger

Følger af §3 i vedtægt. Bestemmelse herom i punkt 3, stk. 7 i forretningsorden for bestyrelsen.

Bestyrelsens medlemmer modtager ikke vederlag, da der er tale om frivilligt arbejde.

Direktøren aflønnes med et fast vederlag.

3. Ledelsens vederlag

Anbefaling

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.

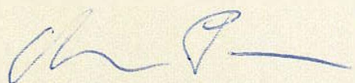
Fonden følger

Bestemmelse om honorar i pkt. 3, stk. 7 i forretningsorden for bestyrelsen.

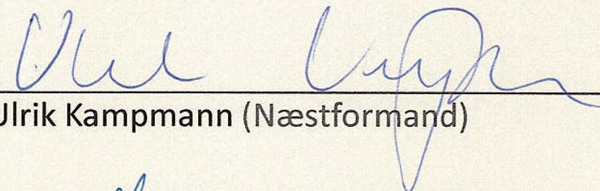
Det oplyses i årsberetningen, at bestyrelsesmedlemmer ikke modtager honorar. Vederlag til direktøren oplyses i årsregnskabet.

Underskriftside til bestyrelsens forretningsorden

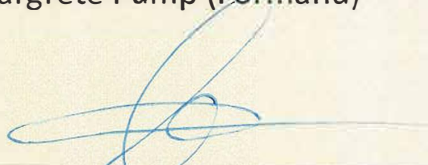
Vedtaget på bestyrelsesmøde den 17. december 2024



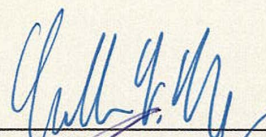
Margrete Pump (Formand)



Ulrik Kampmann (Næstformand)



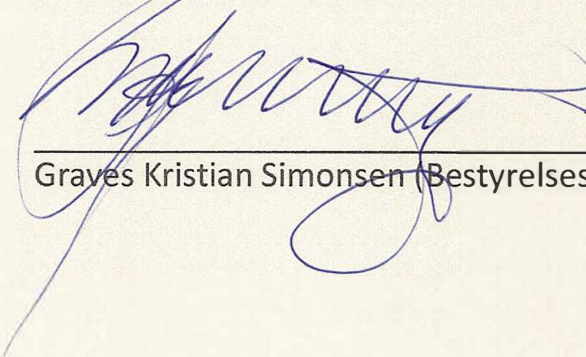
Mikkel Boel Mikkelsen (Kasserer)



Camilla Collet (Bestyrelsesmedlem)



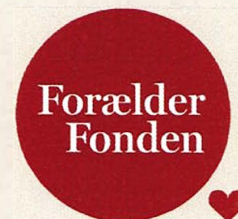
Camilla Bjerre Damgaard (Bestyrelsesmedlem)



Graves Kristian Simonsen (Bestyrelsesmedlem)



Kira West (Bestyrelsesmedlem)



Bilag – Hvad skal anbefalingerne bruges til?

Anbefalingerne 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. Med URL-adressen menes den internetadresse, der skal benyttes for at komme direkte til redegørelsen eller til den side, hvor samtlige offentliggjorte redegørelser er tilgængelige.

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

Bilag – ”Følg og forklar”

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

Efter erhvervsfondslovens § 60 skal bestyrelsen redegøre for, hvorledes de forholder sig til anbefalingerne. Bestyrelsen skal i sin redegørelse oplyse, om fonden følger de enkelte anbefalinger, eller om den fraviger en eller flere anbefalinger og i givet fald hvilke. Hvis bestyrelsen fraviger en anbefaling, skal bestyrelsen redegøre for grundene hertil og for, hvordan man i stedet har indrettet sig.

Følger fonden ikke en anbefaling, er det 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 den, der fremgår af anbefalingen.

Efterlevelse omfatter både fonde, der angiver, at de følger en given anbefaling, og fonde, der har valgt at indrette sig på en anden måde og giver en fyldestgørende forklaring herfor.

Redegørelsen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen. 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.



Forældre Fonden

