

15. maj 2018

# Samsø Iværksætterfond 2017

## Redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Note 2 til årsrapporten for 2017

### 1. Retsgrundlag m.v.

#### 1.1. Hvad skal fonden redegøre for

Det følger af erhvervsfondslovens § 60, stk. 1, at fondsbestyrelsen skal redegøre for, hvordan den forholder sig til de af Komitéen for god Fondsledelse udarbejdede anbefalinger for god fondsledelse, herunder 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.

#### 1.2. Kort om god fondsledelse

God fondsledelse er et overordnet samlebegreb for en række handlemåder og initiativer, som indgår i "den gode ledelse" af erhvervsdrivende fonde<sup>1</sup>.

Den overordnede hensigt med anbefalingerne er at bidrage til, at bestyrelsen varetager fondens formål og interesser, og forvalter fonden i overensstemmelse med god skik ("best practice") for ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Varetagelsen af fondens interesser indebærer en pligt for bestyrelsen til at sikre, at aktivitets- og uddelingsformålet fremmes bedst muligt. Anbefalingerne, der er en form for kodeks, skal medvirke til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde, gennemsigtighed og åbenhed om bestyrelsens arbejde samt bidrage til at højne ledelsen af erhvervsdrivende fonde.

#### 1.3. Hvor skal redegørelsen fremgå

Det følger af årsregnskabslovens § 77 a, stk. 1, at fonde, der er omfattet af erhvervsfondsloven i sin ledelsesberetning<sup>2</sup> eller i noterne til årsrapporten skal medtage bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse.

Erhvervsstyrelsen er i henhold til samme lovs § 77 a, stk. 2, bemyndiget til at fastsætte, at redegørelsen om god fondsledelse ikke skal medtages i ledelsesberetningen eller i årsrapportens noter, hvis noterne i årsrapporten indeholder en henvisning til fondens hjemmeside, hvor

---

<sup>1</sup> Jf. Komitéen for god fondsledelse.

<sup>2</sup> Ledelsesberetningen er ledelsens vurdering af det forløbne år og forventninger til det næste år.

redegørelsen er tilgængelig. Erhvervsstyrelsen har endvidere adgang til at fastsætter nærmere regler om henvisningen i årsrapportens noter til den elektroniske tilgængelighed.

Styrelsen har i medfør af denne bestemmelse fastsat nærmere regler i en bekendtgørelse<sup>3</sup>. Bl.a. er det fastsat, at det i noterne i årsrapporten skal fremgå, hvis fonden har valgt at offentliggøre sin redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a, på fondens hjemmeside – og altså ikke direkte i årsrapporten, ligesom der skal være samtidig adgang for offentlighedens adgang til redegørelsen, uanset hvor denne gøres tilgængelig – på hjemmeside eller i årsrapporten<sup>4</sup>. Styrelsen har herudover fastsat visse formkrav for, hvordan redegørelsen skal udformes<sup>5</sup>.

#### 1.4. Hvor er iværksætterfondens redegørelse om god fondsledelse tilgængelig

Redegørelsen udgør en bestanddel af iværksætterfondens årsrapport for 2017 – årsrapportens note 2 og udgøres af nærværende bilag 1 samt skemarapportering som bilag 1 a. Redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a, er tilgængelig på fondens hjemmeside [www.samsoe.dk/fond](http://www.samsoe.dk/fond).

## 2. Indholdet af fondens redegørelse for 2017

### 2.1. Bestyrelsens generelle holdning til anbefalingerne for god fondsledelse

Komitéen for God Fondsledelse har i anbefalingerne bemærket, at der er stor forskel på de enkelte erhvervsdrivende fonde, herunder deres formål og størrelse og dermed på, hvad der vil være god ledelse af den enkelte erhvervsdrivende fond, herunder i en mindre og en større fond. Det fremhæves derfor i anbefalingerne, at disse giver mulighed for, at den enkelte fond kan indrette sig, som den finder mest hensigtsmæssig.

Anbefalingerne favner i endvidere bredt, og de er derfor ikke lige relevante for alle erhvervsdrivende fonde. Bl.a. er komitéen opmærksom på, at bl.a. størrelsen af fonden, dennes aktiviteter og formål kan have betydning for relevansen af anvendelsen anbefalingerne.

### 2.2. Konkrete forhold vedrørende 2017

#### 2.2.1. Fondens uddelingspolitik<sup>6</sup>

Bestyrelsen vedtog i 2015 en uddelingspolitik for Samsø Iværksætterfond (præciserende uddelingskriterier). Uddelingskriterierne er tilgængelige på fondens hjemmeside [www.samsoe.dk/fond](http://www.samsoe.dk/fond)

---

<sup>3</sup> Bekendtgørelse nr. 558 af 1. juni 2016 om offentliggørelse af en række oplysninger efter årsregnskabsloven.

<sup>4</sup> Der henvises til bekendtgørelsens §§ 2 og 4.

<sup>5</sup> Bekendtgørelsens § 3.

<sup>6</sup> Jf. anbefalingerne om god fondsledelse pkt. 2.2.1.

I lyset af den nylige revision af kriterierne har bestyrelsen ikke fundet grundlag for i 2017 at justere sin uddelingspolitik, hvorved bemærkes, at denne også grundlæggende fastlægges ud fra fondsformålet.

Vedrørende fondens uddelingspolitik henvises i øvrig til redegørelse efter årsregnskabslovens § 77 b. Redegørelsen udgør note 3 til iværksætterfondens årsrapport for 2017, jf. nedenfor.

### 2.2.2. Bestyrelsens sammensætning

Bestyrelsen er sammensat af nedenstående personer. Bestyrelseshvervet er for samtlige medlemmers vedkommende ulønnet.

Navn: Marcel Meijer  
Stilling: Borgmester  
Alder: 51 år  
Dato for indtræden  
i bestyrelsen: 1.1.2014  
Valgperiode: 1.1.2018 - 31.12.2021  
Genvalg: Ja  
Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i LAG LLSAE  
Udpeget af: Samsø Kommunalbestyrelse

Navn: Kjeld Bønkel  
Stilling: Faglig sekretær/Formand 3F Samsø  
Alder: 49 år  
Dato for indtræden i  
Bestyrelsen: 01.01.2018  
Valgperiode: 01.01.2018 – 31.12.2021  
Genvalg: Nej  
Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem Samsø Erhvervsforum (udpeget af LO Samsø).  
Medlem af Samsø Beskæftigelsesråd (udpeget af 3F/LO Samsø)  
Formand LO Samsø (valgt på generalforsamling)  
Bestyrelsesmedlem LO Århus (udpeget grundet formandskab LO Samsø)  
Bestyrelsesmedlem og kasserer i SF Samsø (valgt/udpeget på generalforsamling)  
Udpeget af: 3F Samsø

Navn: Ann Chanett Glundal Sørensen  
Stilling: Marketingansvarlig hos Samsø Rederi  
Alder: 38 år  
Dato for indtræden  
i bestyrelsen: 01.01.2018  
Valgperiode: 01.01.2018 – 31.12.2021  
Genvalg: Nej  
Øvrige ledelseshverv: Ejer af Glundal Heste  
Udpeget af: Samsø Erhvervsforum

Navn: Søren Bertel Jensen  
Stilling: Landmand  
Alder: 71 år  
Dato for indtræden  
i bestyrelsen: 6.4.1998  
Valgperiode: 01.01.18 - 31.12.2021  
Genvalg: Ja  
Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i Samsø Erhvervsforum  
Udpeget af: Samsø Erhvervsforum

Navn: Morten Kjeldgaard  
Stilling: Lektor emeritus  
Alder: 64 år  
Dato for indtræden  
i bestyrelsen: 01.01.2018  
Valgperiode: 01.01.2018 – 31.12.2021  
Genvalg: Nej  
Øvrige ledelseshverv: Formand for bestyrelsen i Lars Kjeldgaard Fonden  
Udpeget af: Regionsrådet, Region Midtjylland

For så vidt angår bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse henvises herudover i øvrigt til bilag 1 a. – skemarapportering for 2017.