

”Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens § 77 a”



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 redegørelse 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 redegørelse.

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.

Bemærk: Nedenstående skema indeholder Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra juni 2020. 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 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.*

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.

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

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode:

1. januar – 31 december 2021

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 <u>følger</u>	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
1. Åbenhed og kommunikation				
<p>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.</p>	<p>Information om fonden findes på fondens hjemmeside, der indeholder oplysninger om fundats, seneste årsrapporter, oplysninger om uddelinger, ansøgningsprocedure, fondsgovernance og bestyrelsens sammensætning. Hjemmesiden opdateres løbende for at understøtte åbenhed og aktualitet.</p> <p>Forretningsordenen for bestyrelsen bestemmer, at formanden repræsenterer og udtaler sig på vegne af fonden, medmindre andet bestemmes. Direktøren kan udtale sig til pressen om faktuelle forhold inden for sine ansvarsområder, mens øvrige udtalelser til pressen skal ske efter forudgående aftale med bestyrelsesformanden.</p>			

¹ 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.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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 arbejder i henhold til en forretningsorden og et årshjul, som sikrer årlig behandling af både uddelingspolitik og investeringsstrategi såvel som øvrige forhold bestemt af fondens fundats, herunder de særlige opgaver i forhold til Hempelkoncernen.			
2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Fondens kapitalforvaltning gennemgås grundigt på hvert bestyrelsesmøde. Minimum en gang om året gennemgås fondens overordnede investeringsstrategi, og det vurderes, om investeringsstrategien modsvarer fondens formål og behov både på kort og lang sigt.			
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.	I henhold til fundatsen og bestyrelsens forretningsorden har formanden ansvaret for indkaldelse og ledelse af bestyrelsens møder bl.a. med målsætning om at sikre et effektivt og åbent samarbejde blandt bestyrelsens medlemmer.			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>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.</p>	<p>Formanden varetager ikke driftsopgaver for fonden.</p> <p>Bestyrelsen har nedsat en investeringskomité med p.t. 4 bestyrelsesmedlemmer som forberedende organ for den samlede bestyrelses beslutninger vedrørende investeringer. Formanden for fondens investeringskomité er ikke fondens formand.</p> <p>Bestyrelsen har nedsat en uddelingskomité med p.t. 3 fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer. Uddelingskomitéen gennemgår og evaluerer de mange ansøgninger, som fonden modtager hvert år. Ansøgninger vedrørende store og komplekse projekter behandles af den samlede bestyrelse. Den endelige beslutning om alle uddelinger træffes efter aftale i bestyrelsen af den samlede bestyrelse og således ikke alene af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer, jf. Erhv.fondsl. § 64. Den endelige beslutning om størrelsen af fondens samlede årlige uddelingsbeløb træffes ligeledes af den samlede bestyrelse. Fondens formand er tillige formand for Uddelingskomitéen.</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	I 2021 nedsatte bestyrelsen endvidere et ad hoc-udvalg til at forberede et strategiseminar om Fondens donationer inden for biodiversitet.			
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, der påhviler bestyrelsen.	Der foregår en løbende intern selvevaluering af bestyrelsens sammensætning og kompetencer ved formandskabet i samråd med de enkelte fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer samt med bestyrelsen som helhed. Herudover gennemfører Fonden hvert år i februar en grundig skriftlig evaluering af såvel arbejdet i bestyrelsen som af formandens performance. Ved valg af fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer indgår resultaterne af evalueringerne samt fondens behov for nye kompetencer på såvel de kommercielle som på de			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	uddelingsmæssige og investeringsmæssige områder.			
<p>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.</p>	<p>Valg af fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer samt af formand og næstformand sker ved udløb af valgperioderne.</p> <p>Ved genvalg og nyvalg af fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer sker dette gennem en fastlagt struktureret proces med opstilling af kompetenceprofiler og egnede kandidater baseret på fondens behov for kommercielle, uddelingsmæssige, investeringsmæssige og personlige egenskaber og kompetencer hos bestyrelsesmedlemmerne. Ved ekstern rekruttering benyttes eksternt professionelt rekrutteringsbureau. Ved rekruttering baseret på fondens særlige krav om, at en del af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer skal have haft tilknytning til Hempelkoncernen (se nedenfor) udarbejder formandskabet, bl.a. baseret på forslag fra bestyrelsen, hvert år en særlig liste over potentielle kandidater, som forelægges for de</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	<p>fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer til brug for evaluering og udpegning.</p> <p>Valg sker på et separat møde indkaldt til brug herfor, og valget foregår ved en fastlagt og struktureret valghandling, hvor den enkelte kandidat motiverer sin opstilling og derefter forlader mødet, medens de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer voterer. Ved beslutning om genvalg eller nyvalg indgår resultaterne af selvevalueringerne samt fondens behov for både at sikre fuld kontinuitet og samtidig at sikre, at bestyrelsen til stadighed besidder stærke kompetencer på alle relevante områder, herunder såvel de kommercielle som de uddelingsmæssige og investeringsmæssige.</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 behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>	<p>Bestyrelsen består af 5-7 fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer, som vælges af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer. Medarbejdervalgte medlemmer af fondens bestyrelse vælges efter lovgivningens regler herfor.</p> <p>Fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer vælges bl.a. med udgangspunkt i fundatsens krav til medlemmernes baggrund, erfaringer og kompetencer.</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	<p>Fundatsen bestemmer, at flertallet af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer bør være nuværende eller tidligere Hempelmedarbejdere eller i en længere årrække have været tilknyttet Hempelkoncernen. Samtidig bør flertallet af fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer være personer, der ikke har sæde i Hempel A/S' bestyrelse. Herudover bestemmer fundatsen, at to af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer skal besidde international erfaring inden for økonomi og handel. Desuden er fastsat aldersgrænser for både indtræden (65 år) og fratræden (70 år) som fondsvalgt bestyrelsesmedlem. Der henvises i øvrigt til pkt. 2.5.2 nedenfor.</p> <p>Fondens bestyrelse har desuden opsat mål for den kønsmæssige fordeling af fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer, jf. fondens ledelsesberetning i årsrapporten.</p> <p>Bestyrelsen lægger afgørende vægt på at kunne rekruttere bestyrelsesmedlemmer med de rette kompetencer til at kunne varetage den overordnede ledelse af fonden og Hempelkoncernen på bedst mulig måde. Udover fundatsens krav lægges der således vægt på, at bestyrelsen har</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	den rigtige kombination af kommercielle, uddelingsmæssige, investeringsmæssige og personlige erfaringer og kompetencer til at varetage denne opgave.			
<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, 	<p>Bestyrelsens medlemmer og kriterier for bestyrelsens sammensætning, herunder mangfoldighed, fremgår af årsrapporten.</p> <p>Detaljerede oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer fremgår af fondens hjemmeside https://www.hempelfonden.dk/da/hvem-vi-er/bestyrelse/, som der henvises til i ledelsesberetningen.</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<ul style="list-style-type: none"> • 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., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 				
<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>Fondens fundats bestemmer, at flertallet af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer bør være personer, der ikke har sæde i Hempel A/S' bestyrelse.</p> <p>2 af bestyrelsens 6 fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer er medlemmer af bestyrelsen i det helejede driftsselskab, Hempel A/S.</p> <p>6 ud af 6 fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer er medlemmer af bestyrelsen i det helejede selskab Hempel Invest A/S, der primært varetager finansielle investeringer.</p>			
2.4 Uafhængighed				

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</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 	<p>3 af fondens 6 fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer anses for uafhængige.</p> <p>Fondens fundats bestemmer, at flertallet af de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer bør være tidligere eller nuværende Hempel medarbejdere eller i en længere årrække har været knyttet til Hempelkoncernen.</p> <p>Som supplement til erhvervsfondslovens habilitetskrav indeholder fundatsen og bestyrelsens forretningsorden bestemmelser for inhabilitet, hvorefter bestyrelsesmedlemmer ikke må deltage i beslutninger om uddelinger til parter, hvor bestyrelsesmedlemmet har en interesse.</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</p> <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 virksomheder 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 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 				

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.	Fondens fundats bestemmer, at bestyrelsens fondsvalgte medlemmer vælges for en periode på 3 år ad gangen og at genvalg er muligt. Fondens fundats bestemmer endvidere, at fondens formand og fondens næstformand vælges eller genvælges for en periode på 3 år ad gangen. Medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer vælges for 4 år ad gangen i henhold til lovgivningens bestemmelser.			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>	<p>Fondens fundats bestemmer, at fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer ikke må være fyldt 65 år første gang, vedkommende indvælges. Der er en aldersgrænse på 70 år for fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer, således at fratrædelse skal ske i forbindelse med aflæggelsen af årsregnskabet for det regnskabsår, i hvilket det pågældende fondsbestyrelsesmedlem fylder 70 år.</p> <p>I ekstraordinære tilfælde, hvor det må anses for at være af afgørende betydning for Fonden og Hempelkoncernen, kan de fondsvalgte bestyrelsesmedlemmer dog ved énstemmig beslutning bestemme, at et fondsvalgt bestyrelsesmedlem, der skulle være gået på grund af alder, kan genvælges for ét år ad gangen, idet et sådant fondsvalgt bestyrelsesmedlem dog ubetinget skal afgå i forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet for det kalenderår, hvori den pågældende er fyldt 75 år.</p> <p>Fondens aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer offentliggøres på fondens hjemmeside samt i den årlige ledelsesberetning.</p>			
<p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p>				

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>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.</p>	<p>Bestyrelsen foretager hvert år en skriftlig og anonym intern selvevaluering af bestyrelsens arbejde, funktionsmåde og sammensætning samt af formandens ledelse af bestyrelsens arbejde i overensstemmelse med de detaljerede anbefalinger til omfang og spørgsmål fra Komitéen for god fondsledelse. Resultaterne heraf drøftes grundigt i bestyrelsen.</p> <p>Bestyrelsen har en årlig særlig drøftelse af formandens varetagelse af hvervet, bl.a. på basis af selvevalueringen.</p>			
<p>2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>	<p>Direktørens arbejde og resultater evalueres en gang årligt af bestyrelsen efter kriterier, der er indeholdt i direktørens stillingsbetegnelse.</p>			
<p>3. Ledelsens vederlag</p>				
<p>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.</p>	<p>Bestyrelsen lægger vægt på, at vederlagene er sædvanlige efter hvervets art og arbejdets omfang.</p> <p>Bestyrelsens medlemmer modtager et fast vederlag. Der fastsættes særlige faste vederlag for bestyrelsesmedlemmer, der er formand</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden <u>følger</u>	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	<p>eller næstformand for bestyrelsen eller medlemmer af bestyrelseskomiteer.</p> <p>Bestyrelsen fastsætter vederlagene én gang årligt efter en proces, hvorved bestyrelsen forholder sig til (1) bestyrelsens tidsforbrug og aktiviteter, (2) fondens formål, aktiviteter og stilling, (3) bestyrelsens reelle rolle og ansvar i koncernen, samt (4) eventuel vederlæggelse for andre ledelseshverv i koncernen.</p> <p>Til brug for bestyrelsens behandling af vederlagene forholder bestyrelsen sig endvidere kritisk til, om de foreslåede vederlag er rimelig set i forhold til fondens interesser og i lyset af vederlagene for lignende fondsbestyrelseshverv. Fastsættelsen sker på grundlag af en benchmark analyse, som udarbejdes, og med passende mellemrum opdateres af en ekstern og uafhængig rådgiver.</p> <p>Direktøren aflønnes med et fast vederlag, der reguleres af bestyrelsen en gang årligt på grundlag af direktørens arbejde, arbejdsomfang, kompetencer og opnåede resultater. Aflønningen fastsættes ud fra en</p>			

¹”Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a”.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	<p>benchmark analyse omfattende andre sammenlignelige erhvervsdrivende og filantropiske fonde i Danmark.</p> <p>Det er bestyrelsens målsætning, at fonden og koncernen ikke afholder, eller i videst muligt omfang begrænser, omkostninger til ledelse og anden administration, som ikke direkte styrker fondens formål eller almennyttige uddelinger.</p>			
<p>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.</p>	<p>Det samlede vederlag for hvert medlem af bestyrelsen samt direktøren fremgår af nedenstående tabel, og kan ses i årsregnskabet:</p>			

¹ Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a).

Honorar for fondsbestyrelsesmedlemmer i Hempel Fonden koncernen 2021								
	Hempel Fonden			Hempel Invest	Hempel A/S			I alt
	<u>Bestyrelseshonorar</u>	Komiteer	Fri bil	<u>Bestyrelseshonorar</u>	<u>Bestyrelseshonorar</u>	Komiteer		
Richard Sand	750.000	-	224.864	250.000	1.425.000	300.000		2.949.864
Leif Jensen	375.000	125.000		200.000	475.000	310.000		1.485.000
Kim Dam-Johansen	250.000	50.000		150.000				450.000
Birgitte Hagemann Snabe	250.000	25.000		150.000				425.000
Lars Aaen	250.000	50.000		150.000				450.000
Britt Meelby Jensen	250.000			150.000				400.000
Claus Juul Petersen	250.000			150.000				400.000
Henrik Bach Falkenberg	250.000			150.000				400.000
Andreas Glud	250.000			150.000				400.000
	2.875.000	250.000	224.864	1.500.000	1.900.000	610.000		7.359.864

Anders Holm, direktør, uddeling og administration, Gage 2021

DKK 1.727.955