

REDEGØRELSE OM GOD FONDSLEDELSE Jfr. Lov om Erhvervsdrivende Fonde § 60

for

BLUE WATER FONDEN CVR nr.: 30 59 47 89

Komitéen for god fondsledelse har i juni 2020 offentliggjort en række anbefalinger for god fondsledelse, der er gengivet nedenfor.

Bestyrelsen for Blue Water Fonden har i overensstemmelse med reglen i Lov om Erhvervsdrivende Fonde § 60 redegjort for hvorledes bestyrelsen forholder sig til de konkrete anbefalinger, herunder om fonden følger eller afviger herfra. Idet omfang fonden afviger fra anbefalingerne, er dette begrundet i hvert enkelt tilfælde.

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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 1.1

Fondens formand eller i dennes forfald fondens næstformand kan udtale sig på fondens vegne om alle forhold.

Alle medlemmer af fondens bestyrelse og kan udføre repræsentative funktioner på fondens vegne.

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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.1.1

Mindst engang årligt tager fondens bestyrelse stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i fondens vedtægter.

- 2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.1.2.

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 .

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.2.1.

Formanden for fondens bestyrelse organiserer, indkalder og leder fondens bestyrelsesmøder i overensstemmelse med fondens fundats og bestyrelsens forretningsorden.

- 2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandshvervet, 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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.2.2

Ansvars- og arbejdsfordelingen mellem formanden, næstformanden og den øvrige bestyrelse er fastlagt i bestyrelsens forretningsorden.

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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.3.1, men under iagttagelse af vedtægternes bestemmelser om udpegning af bestyrelsesmedlemmer.

Fondens bestyrelse består i dag af 7 medlemmer, hvoraf 3 medlemmer, skibsmægler Kurt Skov, Gyrithe Skov og Anne Roed Skov har ret til livsvarigt sæde. Øvrige medlemmer af fondens bestyrelse vælges for perioder af 4 år ad gangen. De medlemmer der ikke har livsvarig ret til sæde i fondens bestyrelse, skal som udgangspunkt udtræde af bestyrelsen med udgangen af det år hvori de fylder 65 år. Dispensation til genvalg kan dog gives for et år ad gangen.

Ved nyvalg til bestyrelsens tages der hensyn til bestyrelsens kompetencesammensætning, under hensyntagen til vedtægternes bestemmelser, aktuelle anbefalinger, fondens behov og gældende lovgivning.

Løbende og mindst engang hvert andet år vurderer bestyrelsen om man er i besiddelse af relevante kompetencer.

- 2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.3.2.

- 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 uddelingserfaring, alder og køn.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.3.3.

Ved nyvalg tages der hensyn til bestyrelsens kompetencesammensætning under hensyntagen til fondens bestemmelser, aktuelle anbefalinger, fondens behov og gældende lovgivning.

Der tages herunder hensyn til de af fonden vedtagne og offentliggjorte måltal og politik for den kønsmæssige sammensætning af fondens ledelse.

- 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,
 - hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
 - om medlemmet anses for uafhængigt.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.3.4.

I ledelsesberetningen vil der blive givet oplysninger om de ovenfor anførte forhold for hvert enkelt bestyrelsesmedlem.

- 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.

Blue Water Fonden følger for tiden anbefaling 2.3.5.

Fonden ønsker at udøve et aktivt ejerskab i forhold dennes datterselskaber, og at medlemmer af fondens bestyrelse derfor principielt skal have mulighed for at sidde i underliggende datterselskabers bestyrelser. For tiden har tre ud af syv medlemmer af fondens bestyrelse sæde i bestyrelsen for underliggende datterselskaber.

2.4 Uafhængighed

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. 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. 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 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,
- 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.

Blue Water Fonden følger for tiden anbefaling 2.4.1.

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.

Blue Water Fonden følger ikke anbefaling 2.5.1.

Fondens bestyrelse består i dag af 7 medlemmer, hvoraf 3 medlemmer, skibsmægler Kurt Skov, Gyrithe Skov og Anne Roed Skov ifølge fondens vedtægter har ret til livsvarigt sæde. Øvrige medlemmer af fondens bestyrelse vælges for perioder af 4 år ad gangen. De medlemmer der ikke har livsvarigt ret til sæde i fondens bestyrelse, skal som udgangspunkt udtræde af bestyrelsen med udgangen af det år hvori de fylder 65 år. Dispensation til genvalg kan dog gives for et år ad gangen.

Fondens bestyrelse finder det i øvrigt hensigtsmæssigt, at der sikres en betydelig grad af kontinuitet i fondens ledelse.

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

Blue Water Fonden følger delvist anbefaling 2.5.2.

Fondens bestyrelse består i dag af 7 medlemmer, hvoraf 3 medlemmer, skibsmægler Kurt Skov, Gyrithe Skov og Anne Roed Skov ifølge fondens vedtægter har ret til livsvarigt sæde.

Øvrige medlemmer af fondens bestyrelse vælges for perioder af 4 år ad gangen.

Medlemmer der ikke har livsvarigt ret til sæde i fondens bestyrelse, skal som udgangspunkt udtræde af bestyrelsen med udgangen af det år hvori de fylder 65 år. Dispensation til genvalg kan dog gives for et år ad gangen.

Fondens vedtægter giver således ikke mulighed for at følge anbefaling 2.5.2. fuldt ud.

Det er fondsbestyrelsens opfattelse, at det ikke er hensigtsmæssigt at fastsætte en generel og fast aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmerne. Trenden på andre områder med hensyn til aldersgrænser - f.eks. i anbefalingerne for god selskabsledelse eller i forbindelse med ansættelsesforhold - går da også mod at fjerne sådanne generelle aldersbetingede fratrædelsesbestemmelser.

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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.6.1.

- 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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 2.6.2.

Fondens bestyrelse har ladet udarbejde en sekretariatsaftale, der fastlægger sekretariatets opgaver og kompetencer.

Fondens eksterne revisor kontrollerer, at sekretariatet udfører sine opgaver i overensstemmelse med bestemmelserne i sekretariatsaftalen og afgiver en udtalelse herom til fondens bestyrelse i forbindelse med revisionen af fondens årsrapport.

Blandt andet på grundlag af denne udtalelse fra revisor evaluerer fondens bestyrelse i forbindelse med fondens årsmøde sekretariatets arbejde og resultater.

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.

Blue Water Fonden følger anbefaling 3.1.1

Fondens bestyrelse vederlægges med faste vederlag og under hensyntagen til det ansvar og arbejde der følger af hvervet.

- 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.

Blue Water Fonden følger ikke anbefaling 3.1.2

Fondsbestyrelsens vederlag oplyses i overensstemmelse med gældende lovgivning i fondens årsrapport samlet på organniveau. Det er fondsbestyrelsens opfattelse, at oplysninger på dette specifikationsniveau imødekommer offentlighedens rimelige krav på indsigt i relation til spørgsmål vedrørende ledelsesvederlag.

Således vedtaget i forbindelse med fondens regnskabsmøde den 15. marts 2023 og fondens årsmøde den 21. marts 2023.