

REVISIONSFIRMAET

GUTFELT®

Statsautoriseret revisor

Salina Sørensen

Registrerede revisorer

Lennart Gutfelt

Lisa Kolbye

Gitte Vang

Fonden Danwatch

Nørregade 18, 4. sal

1165 København K

CVR-nr. 31172969

Årsrapport for 2019

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. juni 2020

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Fonden Danwatch.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. juni 2020

Direktion

Jesper Nymark
Direktør

Bestyrelse

Niels Vagn Jelsø
Formand

Line Barfod
Medlem

Thomas Hundsbæk
Medlem

Karen Birgitte Gahrn Henriksen
Medlem

Lars Peter Koch
Medlem

Steen Allan Vallentin
Medlem

Charlotte Harder Nielsen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fonden Danwatch

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Danwatch for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kastrup, den 17. juni 2020

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192

Gitte Vang
Registreret revisor
mne34268

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Fonden Danwatch Nørregade 18, 4. sal 1165 København K
Telefon	81550076
E-mail	info@danwatch.dk
CVR-nr.	31172969
Stiftelsesdato	21. november 2007
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Bestyrelse	Niels Vagn Jelsø Line Barfod Thomas Hundsbæk Karen Birgitte Gahrn Henriksen Lars Peter Koch Steen Allan Vallentin Charlotte Harder Nielsen
Information om bestyrelsen	https://danwatch.dk/om-fonden-danwatch/
Direktion	Jesper Nymark, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup
Telefon	32522353
CVR-nr.	13254192

Ledelsesberetning

Fonden Danwatch

Ledelsesberetning

2019 har på mange måder været et vigtigt og afgørende år for Danwatch.

Både journalistisk og økonomisk har Danwatch fortsat den udvikling, som har præget organisationen de seneste år. Danwatch har fået konsolideret sit journalistiske mandat og sin rolle i en dansk og international mediekontekst.

I 2019 skrev Danwatch 91 nyheder, 30 perspektiv historier og lavede otte store undersøgende journalistiske historier. Det meste af vores arbejde fik stor omtale i medierne både i Danmark og i udlandet. Flere af vores historier fik meget konkrete efterspil med mærkbare konsekvenser.

Blandt andet blev en af konsekvenserne at sprøjtemidlet Chlorpyrifos nu er ulovligt i EU, hvilket betyder, at man f.eks. ikke længere kan købe konventionelle Bananer, der er sprøjtet med Chlorpyrifos i de danske supermarkeder. En anden konsekvens er, at Miljøministeren vil presse dansk landbrug til kun at importere soja, der er produceret ansvarligt. Og at ophugningen af et tidligere Mærsk-skib på en strand i Bangladesh nu er blevet erklæret ulovlig. Alt sammen som konsekvensen af Danwatch' journalistik.

Det understreger Danwatch' særlige journalistiske fokus, mandat og relevans. Samt at vores journalistiske undersøgelser fører til bred offentlig debat, politiske samråd og konkrete positive udviklinger og ændringer, der understøtter en ansvarlig produktion og bæredygtig udvikling, både herhjemme og i udviklingslandene.

Samtidig understreger det også meget klart, den særlig journalistiske rolle Danwatch har i dag, både i forhold til stakeholders og politikere, men også i forhold til at forbinde og engagere danskere i de strukturelle problemer der er ude i verden, og som de er direkte forbundet med gennem deres mad, tøj eller pension.

Økonomisk har vi i 2019 fortsat vores udvikling og øget både vores egen indtjening og forretningsområder. Resultatmæssigt ender vi for 6. år i træk med et pænt og positivt resultat, hvilket på alle måder må siges at være tilfredsstillende. Samtidig har der været lagt en del arbejde i at få en finanslovsbevilling fra 2020, hvilket også er lykket. At der fra politisk hold vælges at afsætte midler til Danwatch er et meget vigtigt og klart politisk signal om, at vi har et ansvar for den virkelighed og de forhold, der er i udviklingslandene og vækstøkonomier. Det understreger, at Danwatch med sit særlige journalistiske fokus og mandat, spiller en central rolle i forhold til at gøre journalistik i krydsfeltet mellem udenrigs-, erhvervs- og udviklingsjournalistik både nærværende og engagerende for danskerne.

Finanslovsposten kommer helt konkret til at betyde, at vi kan lave flere undersøgelser om bl.a. fødevarerikkerhed, børnearbejde, menneskerettighedskrænkelser og miljø- og klimaskadelige aktiviteter. For ét er verdensmålene og hensigten om bæredygtig udvikling og ansvarlig produktion, der følger med dem. Noget andet er den virkelighed, som vi ser i de udviklingslande og vækstøkonomier, hvorfra vi laver vores undersøgende journalistik.

Hertil ved vi fra vores eget samfund, hvor vigtig en rolle kritiske medier spiller i forhold til at opbygge et stærkt samfund med ansvarlige aktører, der respekterer eksempelvis menneskerettigheder og miljøregler.

Alt i alt har 2019 været et tilfredsstillende år både journalistisk og økonomisk, der har konsolideret Danwatch både nationalt og internationalt som et stærkt undersøgende medie med et helt særligt journalistisk fokus og en vigtig rolle.

Jesper Nymark / Maj 2020

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Fonden Danwatch for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes inklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter fra gaver og tilskud, som er øremærket særlige formål, periodiseres, så indtægten indregnes i takt med, at de relaterede omkostninger afholdes. Såfremt der ikke er stillet krav og modydelse fra tilskuds- og

Anvendt regnskabspraksis

gavegiver, indregnes den fulde indtægt, når fonden har modtaget endeligt tilsagn fra tilskuds- og/eller gavegiver, når det er sandsynligt, at fonden vil opfylde eventuelle betingelser, der er tilknyttet tilskuddet eller gaven, når det er overvejende sandsynligt, at fonden ikke skal tilbagebetale tilskuddet og/eller gaven, når værdien af arven, gaven og/eller tilskuddet kan opgøres pålideligt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		3.888.787	3.565.551
Personaleomkostninger	1	-3.319.050	-2.884.518
Driftsresultat		<u>569.737</u>	<u>681.033</u>
Resultat før skat		<u>569.737</u>	<u>681.033</u>
Årets resultat		<u>569.737</u>	<u>681.033</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>569.737</u>	<u>681.033</u>
Resultatdisponering		<u>569.737</u>	<u>681.033</u>

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		23.665	100
Tilgodehavende bevillinger	2	257.149	101.793
Tilgodehavender		280.814	101.893
Likvide beholdninger		4.727.433	5.169.952
Omsætningsaktiver		5.008.247	5.271.845
Aktiver		5.008.247	5.271.845

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		300.000	300.000
Overført resultat		709.662	139.925
Uddelinger		2.975.757	3.475.757
Egenkapital	3	3.985.419	3.915.682
Anden gæld		100.644	0
Langfristede gældsforpligtelser	4	100.644	0
Modtagne forudbetalinger	5	340.040	918.639
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.000	45.000
Periodeafgrænsningsposter		56.662	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		475.482	392.524
Kortfristede gældsforpligtelser		922.184	1.356.163
Gældsforpligtelser		1.022.828	1.356.163
Passiver		5.008.247	5.271.845
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Redegørelse for god fondsledning	8		
Redegørelse for fondens uddelingspolitik	9		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
Lønninger	3.326.864	2.859.595
Andre omkostninger til social sikring	-7.814	24.923
Personaleomkostninger	3.319.050	2.884.518

Gennemsnitligt antal beskæftigede er i 2019 7,8 og i 2018 5,6.

2. Tilgodehavende bevillinger

Øvrige forudbetalinger	2019
Enab Baladi (IMS-01656)	10.841
Daraj	29.235
Make ICT Fair (2019-2021)	60.427
Araj (IMS-001157)	89.500
Zamanahe	67.146
	257.149

Danida P46, CSR-puljen 2015

A/C projekttilskud primo	5.000.000
Modtaget i regnskabsåret 2019	0
Forbrugt primo	-4.702.778
Forbrugt i regnskabsåret 2019	-297.222
	0

3. Egenkapitalopgørelse

	Fondskapital	Overført resultat	Uddelingsramme	I alt
Egenkapital primo	300.000	139.925	3.475.757	3.915.682
Årets overførte resultat	0	569.737	0	569.737
Årets uddeling	0	0	-500.000	-500.000
	300.000	709.662	2.975.757	3.985.419

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	100.644	0	0
	100.644	0	0

Noter

5. Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger	2019
DanwatchLyt - udlodning	65.000
Perspektiv (2019-2021)	275.040
Saldo ultimo 2019	340.040

6. Eventualforpligtelser

Fonden har indgået huslejekontrakt som kan opsiges med 6 måneders varsel, svarende til en forpligtelse på kr. 75.000. Derudover er indgået supportaftale som kan opsiges med 3 måneders varsel, svarende til en forpligtelse på kr. 12.500.

Der påhviler fonden en udskudt skat vedrørende hensættelse til uddelinger på kr. 780.009.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Redegørelse for god fondsledelse

1. Åbenhed og kommunikation

1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Fonden følger. Bestyrelsesformanden har ansvaret for ekstern kommunikation i samarbejde med den daglige leder. Derudover skal bestyrelsen sikre, at væsentlige oplysninger, herunder i hvilket omfang fonden efterlever anbefalingerne for god fondsledelse, indgår i årsrapporten.

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.

Fonden følger delvist. Bestyrelsen har udarbejdet et årshjul der sikrer at bestyrelsen behandler følgende emner mm.:

- Årligt gennemgår fondens overordnede strategi
- Hvert 2. år gennemgår fondens uddelingspolitik.

Der er i nogle tilfælde valgt hvert 2. år da fonden ønsker en reel drøftelse og ikke en rituel gennemgang.

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.

Fonden følger.

2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig

Noter

arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.

Fonden følger.

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.

Fonden følger. Bestyrelsen skal minimum 1 gang hvert 2. år, og i forlængelse af årsregnskabsmødet, foretage en evaluering af bestyrelsesarbejdets gennemførelse.

I denne evaluering skal de konkrete medlemmers bidrag til bestyrelsesarbejdet i løbet af året indgå. Der skal foretages en vurdering af, hvilke kompetencer bestyrelsen har behov for fremadrettet, samt en vurdering af om de siddende bestyrelsesmedlemmer tilsammen besidder disse 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.

Fonden følger. Der er i vedtægterne fastsat en proces for udpegnings af bestyrelsesmedlemmer.

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.

Fonden følger. Bestyrelsen skal mindst hvert 2. år evaluere bestyrelsesarbejdet og bestyrelsens kompetencer. Og i den forbindelse drøftes, hvilke kompetencer, der måtte være behov for, at bestyrelsen bliver suppleret med. Desuden ses der ved udpegnings af nye bestyrelsesmedlemmer på, hvordan der kan sikres mangfoldighed og såvel kontinuitet som fornyelse.

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

Fonden følger stort set. Bestyrelsens sammensætning fremgår af ledelsesberetningen i årsrapporten, herunder bestyrelsesmedlemmernes:

- navn, køn, alder og stilling
- dato for indtræden, genvalg og udløb af valgperiode
- uafhængighed

Oplysninger om særlige kompetencer og ledelseshverv medtages dog kun i begrænset omfang, da det ellers kan blive en meget omfattende oversigt.

Noter

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.

Dette er ikke relevant for Fonden da der ikke eksisterer dattervirksomheder.

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:

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.

Fonden følger. Bestyrelsen har syv medlemmer. Heraf er fem udpeget af hver af de fem oprindelige stiftere. Mens to udpeges af bestyrelsen.

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.

Fonden følger. Bestyrelsesmedlemmerne har en funktionsperiode på 3 år. Der kan ske genudpegnings. Når et bestyrelsesmedlem er fyldt 70 år kan der dog kun ske genudpegnings for et år af gangen.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. Når et bestyrelsesmedlem er fyldt 70 år kan der kun ske genudpegnings for et år af gangen.

Bestyrelsen foretager derfor hvert år en konkret vurdering af, hvorvidt hvert enkelt bestyrelsesmedlem over 70 år fortsat kan bestride hvervet.

Noter

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.

Hvert andet år. Bestyrelsen skal minimum 1 gang hvert 2. år i forlængelse af årsregnskabsmødet, foretage en evaluering af bestyrelsesarbejdets gennemførelse.

I denne evaluering skal indgå de konkrete medlemmers bidrag til bestyrelsesarbejdet i løbet af året. Der skal foretages en vurdering af hvilke kompetencer bestyrelsen har behov for fremadrettet, samt en vurdering af om de siddende bestyrelsesmedlemmer tilsammen besidder disse kompetencer.

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.

Fonden følger.

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.

Fonden følger delvist. Bestyrelsesarbejdet er ulønnet. For direktørens vedkommende, følges anbefalingen.

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.

Bestyrelsen modtager ikke vederlag.

Noter

9. Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden kan foretage udlodning til projekter af enhver art, som er omfattet af fondens formålsbestemmelse.

Fonden kan give støtte til projekter i såvel Danmark som udlandet, både for så vidt angår ansøger og/eller målgruppe som den/de projektansvarlige.

Fonden kan foretage såvel interne som eksterne udlodninger. Fonden kan ikke foretage udlodning, hverken direkte eller indirekte til stifterorganisationerne.

I forbindelse med udlodning skal fondsbestyrelsen sikre sig, at projektet kan effektueres i overensstemmelse med ansøgningen og fondens formål.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Steen Allan Vallentin

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-549348911277

IP: 130.226.xxx.xxx

2020-06-17 09:18:52Z

NEM ID 

Jesper Nymark

Direktør

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-655622174813

IP: 83.221.xxx.xxx

2020-06-17 12:04:39Z

NEM ID 

Line Barfod

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-398308209643

IP: 31.31.xxx.xxx

2020-06-17 16:43:49Z

NEM ID 

Karen Birgitte Gahrn Henriksen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-031555715665

IP: 91.199.xxx.xxx

2020-06-18 08:37:46Z

NEM ID 

Niels Vagn Jelsø

Bestyrelsesformand

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-036374086315

IP: 86.48.xxx.xxx

2020-06-18 09:12:08Z

NEM ID 

Charlotte Harder Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-708449685260

IP: 81.19.xxx.xxx

2020-06-18 12:24:39Z

NEM ID 

Lars Peter Koch

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-272320040539

IP: 87.63.xxx.xxx

2020-06-19 13:57:42Z

NEM ID 

Thomas Hundsbæk-Pedersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Danwatch

Serienummer: PID:9208-2002-2-981903471309

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-06-24 08:54:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4BDTN-1PXCE-NCB0D-VNUBY-UCE7O-NN80B

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Gitte Vang (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

Serienummer: CVR:13254192-RID:80772730

IP: 193.200.xxx.xxx

2020-06-24 10:20:37Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>