

Melting Pot Fonden

**Nørrebrogade 52 C
2200 København N**

CVR-nummer 33770758

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde
den 25. juni 2019

Magnus Kjær Søgaard Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	13
Aktiver	14
Passiver	15
Noter	16
Anvendt regnskabspraksis	19

Selskabsoplysninger

Selskab

Melting Pot Fonden
Nørrebrogade 52 C
2200 København N

Hjemstedskommune: København
CVR-nummer: 33770758
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Bestyrelse

Claus Meyer Nielsen
Vagn Berthelsen
Kristian Ulrik Eiberg
Mette Morsing
Michael Ingemann Nielsen

Direktion

Magnus Kjær Søgaard Andersen

Revisor

Dansk Revision Odense
Godkendt revisionsaktieselskab
Langelinie 79
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Melting Pot Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

København, 25. juni 2019

Direktionen:

Magnus Kjær Søgaard Andersen

Bestyrelsen:

Claus Meyer Nielsen
Formand

Vagn Berthelsen

Kristian Ulrik Eiberg

Mette Morsing

Michael Ingemann Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Melting Pot Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Melting Pot Fonden for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 fonden 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 fondens 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 fonden, 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de 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 fondens 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 fonden 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 års-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejl-information i ledelsesberetningen.

Odense M, 25. juni 2019

Dansk Revision Odense

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912

Hans Christian Hansen
Partner, registreret revisor
mne11036

Søren Rudolph
Partner, statsautoriseret revisor
mne27789

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden er erhvervsdrivende og har et almennyttigt og alment velgørende formål. Gennem aktiviteter, der har mad, madhåndværk og entreprenørskab som gennemgående elementer, er formålet at øge livskvaliteten og forbedre fremtidsmulighederne blandt udsatte og marginaliserede befolkningsgrupper i Danmark og udvalgte udviklingslande. Ved målgruppen forstås især, men ikke alene, børn og unge, personer med kriminel baggrund, flygtninge og indvandrere.

Fonden arbejder for sit formål ved at trække på den viden, der har dannet grundlag for Claus Meyers virksomheder. Fonden kan indgå samarbejde med andre organisationer, hvor dette er relevant i forhold til Fondens indsatsområder.

Fonden yder støtte ved at udvikle og eventuelt herefter også at deltage i driften af virksomheder eller institutioner, der inden for mad og måltidsområdet beskæftiger sig med undervisning, formidling, fremstilling eller handel. Fondens støtte kan også ske i form af kampagner, projekter og events eller bidrag hertil samt – i særlige tilfælde – i form af simpel donation af midler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er afholdt flere arrangementer i 2018 i overensstemmelse med fondens formål.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af fondens forhold væsentligt.

Fondens uddelingspolitik

På hjemmesiden finder man den lovpligtige redegørelse for fondens uddelingspolitik:
www.meltingpotfoundation.dk

Desuden finder man her information om fondens baggrund, formål, støtteområder, organisation mv.

Ledelsesberetning

God fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for God Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for God Fondsledelses hjemmeside:

www.godfondsledelse.dk

Herunder de 16 Anbefalinger med fondens følgende stillingtagen jf. "følg eller forklar"-princippet.

Læsevejledning

Emne for Anbefaling		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
1,2,3... <i>Vær opmærksomhed på, at nummer-sorteringen er lidt speciel</i>	<i>Anbefaling fra Komitéen for god Fondsledelse</i>	<p><i>Anvendte kilder fondens vedtægter, udkast til revideret forretningsorden, seneste årsrapport, hjemmeside og eksterne kilder for personalia</i></p> <p><i>Grøn markering = fonden følger Anbefalingen</i></p> <p><i>Gul markering = fonden følger delvist Anbefalingen (tilpasses eventuelt) eller kræver nærmere drøftelse i bestyrelsen inden endelig deklarering</i></p> <p><i>Rød markering = fonden følger ikke Anbefalingen (tilpasses eller forklares)</i></p>

Svar på de 16 Anbefalinger

1. ÅBENHED OG KOMMUNIKATION

1.1 Åbenhed og kommunikation		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
1.1.1 (1)	<i>At bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, der skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.</i>	Formanden tegner bestyrelsen i relation til offentligheden. Direktøren tegner tillige Fonden under ansvar over for formanden og bestyrelsen. En klar kommunikationsstrategi med underliggende aktivitet og målpunkter revideres løbende.

2. BESTYRELSENS OPGAVER OG ANSVAR

2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.1.1 (2)	<i>Bestyrelsen forholder sig årligt til fondens overordnede strategi og udvalgs politik.</i>	I overensstemmelse med Fondens forretningsorden samt vedtægter er dette et fast punkt på bestyrelsens årsmøde.

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.2.1 (3)	<i>Formanden for bestyrelsen organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre effektiviteten i bestyrelsens arbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.</i>	Bestyrelsens forretningsorden adresserer punktet.
2.2.2 (4)	<i>Hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden udføre særlige opgaver for fonden, skal der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, inklusive forholdsregler til sikring af, at</i>	Bestyrelsesformanden varetager ikke ud over formandsposten og repræsentation i øvrigt, særlige opgaver for Fonden. Fonden har endvidere en direktør.

Ledelsesberetning

	<i>bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion. Forsvarlig arbejdsdeling skal sikres.</i>	
--	--	--

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.3.1 (5)	<i>At bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger hvilke kompetencer den skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</i>	Vedtægterne for Fonden adresserer punktet. Udpegning af bestyrelsen sker med forsæt at indbringe betydelig viden, erfaring og kompetence inden for fondens formål, samt personer med viden om fondsdrift, økonomi, udvikling og/eller jura.
2.3.2 (6)	<i>At bestyrelsen sikrer formel, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen (med respekt for fondens bestemmelser i fondens vedtægt).</i>	Nye, supplerende/genvalgte bestyrelsesmedlemmer vælges af den siddende bestyrelse, forstået som de bestyrelsesmedlemmer, der ikke er på valg i det pågældende år.
2.3.3 (7)	<i>At bestyrelsens medlemmer vælges 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 henseende til køn, alder, erhvervs erfaring, m.v.</i>	Potentielle kandidaters kompetenceprofil fremlægges for og drøftes i den samlede bestyrelse forud for endelig udpegning og godkendelse. Fonden forholder sig med omhu til anbefalingen.
2.3.4 (8)	<i>At der årligt i ledelsesberetningen og på Fondens eventuelle hjemmeside redegøres for sammensætningen af bestyrelsen og gives oplysninger om medlemmernes navn, stilling og alder; dato for indtræden, genvalg og udløb af valgperiode; særlige kompetencer; ledelseshverv; hvilke der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder/uafhængighed.</i>	Bestyrelsen har valgt alene at lade de af bestyrelsen vurderet mest relevante oplysninger fremgå af Fondens hjemmeside. Der vil i Årsberetningen tillige fremgå en kortere beskrivelse af bestyrelsens medlemmer.
2.3.5 (9)	<i>At flertallet af bestyrelses medlemmer i en fond ikke samtidig er ledelsesmedlemmer i fondens dattervirksomhed(-er), med mindre der er tale om 100% egentligt holdingselskab.</i>	Denne anbefaling er opfyldt.

2.4. Uafhængighed		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.4.1 (10)	<i>At ca. 1/3 af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Et bestyrelsesmedlem anses ikke for uafhængig, hvis den pågældende (i) 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, (ii) 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 ledelse, (iii) inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personligt eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller</i>	Bestyrelsen foretager løbende en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt bestyrelsesmedlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed. Ud af bestyrelsens nuværende fem medlemmer (per juni 2019) vurderes tre (3) medlemmer at være uafhængige. Det vurderes, at bestyrelsens sammensætning således opfylder anbefalingen. Det bemærkes dog, at administration og regnskabsassistance i Fonden håndteres under Claus Meyer Holding A/S mod godtgørelse af ressourcemæssig kostpris.

Ledelsesberetning

	<p><i>en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, (iv) er eller inden for de seneste tre år har været ansat eller partner hos ekstern revisor, (v) har været medlem af fondens ledelse i mere end 12 år, (vi) er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særlig nær, (vii) er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller (viii) 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.</i></p>	
--	--	--

2.5 Udpegningsperiode		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.5.1 (11)	<i>At bestyrelsens medlemmer udpeges for mindst to år og højst fire år med mulighed for genvalg.</i>	I henhold til vedtægterne for Fonden og bestyrelsens forretningsorden sker udpegningsordenen til bestyrelsen for en periode på tre år ad gangen.
2.5.2 (12)	<i>At der fastsættes aldersgrænse for bestyrelsens medlemmer (offentliggøres)</i>	I henhold til vedtægterne for Fonden og bestyrelsens forretningsorden skal et medlem senest fratræde bestyrelsen efter udløbet af den måned, hvor det pågældende medlem fylder 70 år.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
2.6.1 (13)	<i>At bestyrelsens (formanden og de individuelle medlemmer) bidrag og resultater evalueres mindst en gang årligt.</i>	Bestyrelsens eget arbejde evalueres i henhold til forretningsordenen mindst en gang årligt i forbindelse med bestyrelsens årsmøde.
2.6.2 (14)	<i>At bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion eller eventuel administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</i>	Direktørens arbejde evalueres i henhold til forretningsordenen mindst en gang årligt af bestyrelsen i forbindelse med bestyrelsens årsmøde.

3. LEDELSENS VEDERLAG

3.1 Ledelsens vederlag		
Reference nummer	Anbefaling	Følg eller forklar (I udkast til bestyrelsens godkendelse)
3.1.1 (15)	<i>At ledelsesmedlemmer i erhvervsdrivende fonde aflønnes med 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.</i>	<p>Fonden er erhvervsdrivende, men med et almennyttigt og alment velgørende formål.</p> <p>På nuværende tidspunkt udbetales der derfor ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen.</p> <p>Fondens direktør aflønnes med et fast vederlag.</p>
3.1.2 (16)	<i>At der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert bestyrelsesmedlem og direktionen modtager fra fonden 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</i>	<p>Dette indforskrives i Fondens vedtægter. Medlemmerne af bestyrelsen kan modtage et årligt vederlag, der skal fastsættes i henhold til hvervets art og arbejdets omfang. Det årlige vederlag for det kommende år fastsættes af bestyrelsen på årsmødet.</p> <p>Der udbetales på nuværende tidspunkt ikke vederlag til medlemmer af bestyrelsen.</p>

Ledelsesberetning

	<p><i>for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</i></p>	<p>Dog modtager et bestyrelsesmedlem honorar for sit virke, som bestyrelsesformand i Claus Meyer Holding A/S samt honorar på konsulentbasis i Fondens associerede virksomhed.</p> <p>I henhold til anbefalingen gives der i årsregnskabets note oplysning om det samlede vederlag for Fondens direktion.</p>
--	---	--

Bestyrelsen

Jævnfør fondens vedtægter består fondens bestyrelse af følgende fem medlemmer:

Claus Meyer (formand), mand f. 1963

Gastronomisk iværksætter, forfatter og adj. professor

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1991).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Social Impact Fellow v/ Hass School of Business, Berkeley – University of California (siden 2015), adj. professor v/ Corporate Social Responsibility – Copenhagen Business School (siden 2014) og Æresalumni (2017), adj. professor Department of Food Science – University of Copenhagen, formand for Claus Meyer Holding A/S, formand for Chokolade Compagniet A/S, medlem af bestyrelsen for Løgismose Meyers Group (siden 2015), Co-founder & CEO, Great Dane OpCo LLC – MeyersUSA, medlem af bestyrelsen for Hotel Saxkjøbing A/S, medlem af bestyrelsen for 44 Harbour Street Jazz Club ApS, formand for KKM af 27. juli 2011 ApS, formand for Meyers Portefølje ApS, stifter og medlem af bestyrelsen Melting Pot Foundation US Inc. (2015), stifter og medlem af Nordic Food Lab Advisory Board (siden 2008), medlem af Det Gastronomiske Akademi (siden 1992).

Særlige kompetencer: Fondens stifter. Iværksætter, innovation, netværk og kommunikation.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Vagn Berthelsen, mand f. 1952

Selvstændig konsulent

Uddannet cand.jur. (Københavns Universitet, 1977).

Vagn har arbejdet med udvikling i Afrika, Latinamerika og Asien i 40 år, heraf mere end 20 år som Generalsekretær for Oxfam Danmark (IBIS). Vagn har deltaget aktivt i dansk og international udviklingsdebat, både som Generalsekretær for Oxfam Danmark, og som formand for det danske NGO-Forum (2010-2014) og som formand for Alliance2015 (2006-2010), en europæisk paraplyorganisation for internationale NGO'er. Vagn har et indgående kendskab til udviklingsmetode og strategiudvikling.

Særlige kompetencer: Udviklingsarbejde, organisations- og strategiudvikling, kampagnearbejde og management.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Mette Morsing, kvinde f. 1963 (uafhængigt medlem)

PhD (1992), Mistra Professor of Sustainable Markets, Stockholm School of Economics og Professor i CSR ved Copenhagen Business School (CBS)

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1989). PhD (1992).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Bestyrelsesmedlem Copenhagen Business School (siden 2016), LEGO Fonden (siden 2010), medlem af International Advisory Board of the Amsterdam School of Communication Research – University of Amsterdam (siden 2015).

Særlige kompetencer: forskning i corporate social responsibility, kommunikation, og partnerskaber.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2016. Udløb ved årsmøde 2019 (kan genvælges).

Ledelsesberetning

Kristian Eiberg, mand f. 1966 (uafhængigt medlem)

Managing Director og Partner, RelationsPeople

Uddannet cand.merc.int. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1991) og M.Sc. in Public Relations (University of Stirling). Udvalgte tillidshverv (nuværende): Medlem af bestyrelsen CONCITO, medlem af bestyrelsen for Nivaagaards Malerisamling, medlem af bestyrelsen for RelationsPeople A/S.

Særlige kompetencer: Kommunikation, forretningsstrategi og public relations.

Medlem af bestyrelsen siden 2011, senest genvalgt ved årsmøde 2015. Udløb ved årsmøde 2020 (kan genvælges).

Michael Ingemann, mand f. 1962

Partner CorPro Consulting

Uddannet cand.merc. (Handelshøjskolen i København nu Copenhagen Business School, 1989) samt MBA (Tuck School of Business at Dartmouth College, USA, 1992).

Udvalgte tillidshverv (nuværende): Formand for Claus Meyer Holding A/S (tidl. Meyers ApS, siden 2014 – medlem siden 2006), medlem af bestyrelsen Great Dane OpCo LLC/Meyers USA (siden 2015), medlem bestyrelsen for Melting Pot Foundation USA (siden 2015) samt Melting Pot Bolivia (siden 2016).

Særlige kompetencer: Strategiudvikling, forretningsudvikling og partnerskaber.

Medlem af bestyrelsen siden 2015, udløb ved årsmøde 2020 (kan genvælges).

Note	Resultatopgørelse	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Nettoomsætning	740.060	369
	Andre eksterne omkostninger	-483.729	-108
	Bruttofortjeneste	256.330	261
1	Personaleomkostninger	-21.910	-114
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-786.483	0
	Resultat før finansielle poster	-552.063	147
2	Finansielle indtægter	144.197	57
	Finansielle omkostninger	-2.451	-158
	Resultat før skat	-410.317	47
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-410.317	47
Forslag til resultatdisponering:			
	Regulering af uddelingsrammen	376.100	51
	Overført resultat	-786.417	-5
	Resultatdisponering i alt	-410.317	47

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.750.000	3.750
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.232.167	1.155
	Finansielle anlægsaktiver	4.982.167	4.905
	Anlægsaktiver i alt	4.982.167	4.905
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	474.590	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	649
	Tilgodehavende skat	0	14
	Periodeafgrænsningsposter	0	27
	Tilgodehavender	474.590	690
	Likvide beholdninger	408.856	104
	Omsætningsaktiver i alt	883.446	794
	Aktiver i alt	5.865.613	5.698

Note	Balance	2018 DKK	2017 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Grundkapital	300.000	300
	Uddelingsrammen	529.900	154
	Overført resultat	366.211	1.153
4	Egenkapital i alt	1.196.111	1.606
5	Andre pengekreditorer	4.031.566	3.972
	Langfristede gældsforpligtelser	4.031.566	3.972
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	510.337	21
	Anden gæld	127.599	99
	Kortfristede gældsforpligtelser	637.936	120
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.669.502	4.092
	Passiver i alt	5.865.613	5.698
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Nærtstående parter		

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	87.595	625
Viderefakturerede løn og gager	-70.700	-525
Andre omkostninger til social sikring	4.214	14
Øvrige personaleomkostninger	800	0
Personaleomkostninger i alt	21.910	114
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1

Fondens bestyrelse modtager ikke noget vederlag. Direktionens vederlag for 2018 udgør i alt DKK 87.595.

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter, associerede virksomheder	66.649	57
Andre finansielle indtægter	77.548	0
Finansielle indtægter i alt	144.197	57

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	3.750.000	3.750
Kostpris 31. december	3.750.000	3.750
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	3.750.000	3.750

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
GUSTU GASTRONOMÍA S.A.	La Paz, Bolivia	45 %	DKK 560 (TBOB 589)	DKK 5.526 (TBOB 5.815)

4 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Udde- lingsram- men	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	300	154	1.153	1.606
Årets resultat	0	376	-786	-410
Egenkapital ultimo	300	530	366	1.196

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK
5 Andre penge kreditorer		
Claus Meyer Holding A/S	4.031.566	3.972
Andre penge kreditorer i alt	4.031.566	3.972

Claus Meyer Holding A/S har erklæret over for Melting Pot Fonden, at beløbet ikke vil blive krævet indfriet, før fondens likviditet tillader det.

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

	2018	2017
Noter	DKK	1.000 DKK

8 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter direktion, bestyrelse og associeret virksomhed GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Direktion og bestyrelse (ledelsen)

Der har ikke i årets løb – bortset fra normalt ledelsesvederlag – været gennemført transaktioner med bestyrelse og direktion, ligesom der ikke på balancedagen er mellemværender med parterne.

GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Der er i 2016 indgået låneaftale mellem fonden og GUSTU GASTRONOMÍA S.A. vedrørende lån på TUSD 189 (TDKK 1.232). Beløbet forrentes med 5 % p.a. og skal tilbagebetales på én gang 31. december 2023. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Det samlede tilgodehavende hos GUSTU GASTRONOMÍA S.A. udgør pr. 31. december 2018 TDKK 2.018 (31. december 2017: TDKK 1.804). Renteindtægt fra GUSTU GASTRONOMÍA S.A. udgør for 2018 TDKK 67 (2017: TDKK 57).

Fondens direktør har i årets løb arbejdet for GUSTU GASTRONOMÍA S.A. Løn og andre omkostninger for dette arbejde er viderefaktureret til GUSTU GASTRONOMÍA S.A.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Der er foretaget enkelte tilpasninger af opstillingsform og benævnelser under hensyn til fondens særlige karakter. Tilpasningerne har hverken betydning for resultat eller egenkapital.

Herudover har fonden valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå fonden, 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.

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

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrørende fondens aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko-overgang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Sponsorindtægter, gaver og donationer til fonden mv. indregnes i nettoomsætningen ved modtagelse af beløbet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til fondens personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere, nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Uddelinger

Udbetalte uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen, fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Skyldige uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen, fragår via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

Uddelingsrammen

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsregnskabet sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, udbetales beløbene, eller de overføres til gæld eller undtagelsesvis til hensættelser vedrørende uddelinger.

Hensættelser vedrørende uddelinger

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.