



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

NON NOBIS FONDEN

C/O ADVOKAT THOMAS FRØBERT, LANGELINIE ALLÉ 35, 2100 KØBENHAVN Ø

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
bestyrelsen på fondens årsmøde,
den 20. juni 2023

Thomas Frøbert

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Fondsoplysninger | |
| Fondsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 5-6 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 7-10 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 11 |
| Balance..... | 12-13 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 14 |
| Noter..... | 15 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 16-17 |

FONDSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|--|
| Fonden | NON NOBIS FONDEN c/o Advokat Thomas Frøbert Langelinie Allé 35 2100 København Ø |
| | CVR-nr.: 11 67 97 81 Stiftet: 16. oktober 1999 Kommune: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Thomas Frøbert, afdeling i og ii Steen Rode, afdeling i og ii Jens Hjortskov, afdeling i Maj Britt Gårn Vorgrimmler, afdeling ii Rasmus Klitgaard, afdeling ii |
| Revision | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for NON NOBIS FONDEN.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. juni 2023

Bestyrelse:

Thomas Frøbert
Afdeling I Og Ii

Steen Rode
Afdeling I Og Ii

Jens Hjortskov
Afdeling I

Maj Britt Gårn Vorgrimmler
Afdeling Ii

Rasmus Klitgaard
Afdeling Ii

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til ledelsen i NON NOBIS FONDEN

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NON NOBIS FONDEN for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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. 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 fondens interne kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 ledelsen 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.

København, den 20. juni 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21330

LEDELSESBERETNING

Fondens hovedaktiviteter

Fondens væsentligste aktivitet er investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af et beskedent renteniveau.

Fondens resultat for 2022 betragtes som ikke tilfredsstillende.

På grund af udviklingen i Fondens kursreguleringsfond vil der for 2022 og flere år fremover ikke være midler udover, hvad der medgår til dækning af Kursreguleringsfonden, og således ikke være midler til uddeling. De efterfølgende års indtjening og kursudvikling vil være afgørende for, hvornår der igen er midler til rådighed for uddelinger.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

For regnskabsåret 2022 forventes et forbedret resultat. Det forventes imidlertid at der, jf. ovenstående, for 2022 ikke vil være midler til rådighed for udlodninger.

LEDELSESBERETNING

Redegørelse for uddelingspolitik

Lovpligtig redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

1. Afdeling I

1.1 Arkitekt Robert Hansens donationer til Danske Arkitekter

De indtægter, der tilfalder arkitekt Robert Hansens afdeling af fonden, skal benyttes til donationer til danske arkitekter efter nærmere fastsatte regler. Uddelingen sker uden ansøgning. Såfremt en modtager ikke ønsker at modtage en donation, stilles den af bestyrelsen til rådighed for det kgl. Akademi for de skønne Kunster til rejselegater for arkitektstuderende ved akademiets skoler.

1.2 Bankdirektør Svend Klitgaards afdeling

Fondens midler skal uddeles som rejselegater, der kan søges til personer, der er eller har været ansat i Privatbanken, Vestre Afdeling, som ikke er avanceret ud over charge af fuldmægtig eller hvad der måtte svare hertil samt til bankbetjente. Hvis der ikke kan findes emner fra den nævnte personkreds, udvides personkredsen til personale af tilsvarende charge, der er eller har været ansat i Unibank, Vestre Afdeling, og hvis der i denne kreds ikke kan findes mulige emner udvides kredsen til personer af tilsvarende charge der er eller har været ansat i afdelinger af Unibank beliggende i Københavns Kommune (med undtagelse af Hovedsædet og dets afdelinger)

Størrelsen af de samlede uddelinger sker under hensyntagen til fondens erhvervsmæssige virksomhed og økonomi ved fastlæggelse af en årlig ramme, inden for hvilken uddelinger foretages.

Der er ikke foretaget uddelinger i regnskabsåret 2022.

2. Afdeling II

Afkastet af fondens formue skal gå til almennyttige formål.

Der kan højst henlægges 25 % af det årlige kapitalafkast til kapitalen.

Afkastet af fondens formue skal gå til kampen mod sclerose gennem Scleroseforeningen, til kampen mod gigt gennem Rigsforeningen for Gigtens Bekæmpelse samt til kampen mod kraft, såvel den almindelige kræft som leukæmi, gennem Landsforeningen til Kræftens bekæmpelse.

Såfremt der et år ikke findes egnede forslag til uddeling, eller beløbet på grund af forringelse af pengeværdien findes at være for lille til at uddele, kan det henlægges til disposition for den pågældende afdeling.

Der er ikke foretaget uddelinger i regnskabsåret 2022.

LEDELSESBERETNING

Redegørelse for god fondsledelse mv.

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

Fonden er omfattet af anbefalinger for god fondsledelse. I det følgende redegøres for, om fonden følger anbefalingerne, og vedrørende de anbefalinger, som ikke følges, forklares dette nærmere.

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|--|---------------|--|
| 1. Åbenhed og kommunikation | | |
| 1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessernes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold | Ja | Fondens formand varetager enhver ekstern kommunikation til offentligheden og udtaler sig på vegne af fonden, medmindre bestyrelsen bestemmer andet. |
| 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. | Ja | Når fondens bestyrelse mødes for at godkende årsrapporten, vurderer bestyrelsen samtidig, om fondens overordnede strategi, politik og virke i det forgangne år såvel som i det kommende år fortsat er i overensstemmelse med vedtægterne. |
| 2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt. | Ja | Fonden følger anbefalingen |
| 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. | Ja | Bestyrelsesformanden kan alene varetage opgaver ud over formandshvervet, hvis bestyrelsen træffer beslutning herom. |
| 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 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. | Ja | Fonden følger anbefalingen |
| 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. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |
| 2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemsigelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |
| 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 blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn. | Nej | Oplysningerne om de enkelte ledelsesmedlemmer fremgår af regnskaberne og CVR.dk. I relation til de mere specifikke oplysninger om uafhængighed m.v. vurderer fonden, at disse oplysninger er overflødige, fordi der ikke uddeles p.t. og fordi der ikke foregår samhandel mellem fonden, herunder datterselskaber, og ledelsesmedlemmerne. |
| 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: <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, hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder, hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder mv., og om medlemmet anses for uafhængigt. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |
| 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. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |
| 2.4 Uafhængighed | | |
| 2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. <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. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |

LEDELSESBERETNING

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|---|---------------|---|
| <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den 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 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 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 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. | | |
| 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. | Nej | Fonden har ikke noget kriterie om alder i forbindelse med udpegning af bestyrelsesmedlemmer. Bestyrelsesmedlemmerne skal være myndige, uberygtet og have rådighed over sit eget bo. |
| 2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. | Nej | Fonden har ikke noget kriterie om alder i forbindelse med udpegning af bestyrelsesmedlemmer. Bestyrelsesmedlemmerne skal være myndige, uberygtet og have rådighed over sit eget bo. |
| 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. | Nej | Grundet fondens begrænsede størrelse og begrænsede aktivitet finder bestyrelsen det ikke nødvendigt at følge denne anbefaling. |
| 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. | Nej | Grundet fondens begrænsede størrelse og begrænsede aktivitet finder bestyrelsen det ikke nødvendigt at følge denne anbefaling. |
| 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. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |
| 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 medarbejderrepræsentanternes vederlag som ansatte. | Ja | Fonden følger anbefalingen. |

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| INDTÆGTER VÆRDIPAPIRER..... | | -139.205 | -46.163 |
| Eksterne omkostninger..... | | -83.255 | -105.718 |
| BRUTTORESULTAT..... | | -222.460 | -151.881 |
| | | | |
| RESULTAT FØR SKAT..... | | -222.460 | -151.881 |
| Skat af årets resultat..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT..... | | -222.460 | -151.881 |
| | | | |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Henlæggelser til kursreguleringsfond afdeling I..... | | -97.155 | -83.760 |
| Henlæggelser til kursreguleringsfond afdeling II..... | | -125.305 | -68.121 |
| I ALT..... | | -222.460 | -151.881 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder..... | | 5.102.153 | 5.217.979 |
| Andre værdipapirer..... | | 159.122 | 208.994 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 1 | 5.261.275 | 5.426.973 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 5.261.275 | 5.426.973 |
| Mellemregning administrator..... | | 1.114 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat..... | | 5.207 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | | 140 | 170 |
| Tilgodehavender..... | | 6.461 | 170 |
| Likvider..... | | 44.307 | 198.801 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 50.768 | 198.971 |
| AKTIVER..... | | 5.312.043 | 5.625.944 |

BALANCE 31. DECEMBER

| PASSIVER | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Fondskapital afd. I og II..... | | 6.554.645 | 6.554.645 |
| Kursreguleringsfond afd. I..... | | -291.574 | -194.419 |
| Kursreguleringsfond afd. II..... | | -983.378 | -858.073 |
| EGENKAPITAL..... | | 5.279.693 | 5.502.153 |
| Selskabsskat..... | | 0 | 19.653 |
| Anden gæld..... | | 32.350 | 104.138 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 32.350 | 123.791 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 32.350 | 123.791 |
| PASSIVER..... | | 5.312.043 | 5.625.944 |
| | | | |
| Nærtstående parter | 2 | | |
| Medarbejderforhold og vederlag til ledelsen | 3 | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Fondskapital afd. I og II | Kursregfond afd. I | Kursregsfond afd. II | I alt |
|---|------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022..... | 6.554.645 | -194.419 | -858.073 | 5.502.153 |
| Forslag til resultatdisponering..... | | -97.155 | -125.305 | -222.460 |
| Egenkapital 31. december 2022..... | 6.554.645 | -291.574 | -983.378 | 5.279.693 |

Fondskapital i alt kr. 6.554.645 er fordelt med kr. 2.610.121 vedrørende afdeling I og kr. 3.944.524 vedrørende afdeling II.

NOTER

| | | | Note |
|---|--|-----------------------|----------|
| Finansielle anlægsaktiver | | | 1 |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | Andre værdipapirer | |
| Kostpris 1. januar 2022..... | 500.000 | 200.579 | |
| Afgang..... | 0 | -3.103 | |
| Kostpris 31. december 2022..... | 500.000 | 197.476 | |
| Værdireguleringer 1. januar 2022..... | 4.717.979 | 8.416 | |
| Årets værdireguleringer | -115.826 | -46.770 | |
| Værdireguleringer 31. december 2022..... | 4.602.153 | -38.354 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022..... | 5.102.153 | 159.122 | |

Aktiekapitalen i alt nom. kr. 500.000 i Casino Ejendomsselskab A/S ejes af afdeling I med nom. kr. 237.500 og af afdeling II med nom. kr. 262.500.
Andre værdipapirer består af børsnoterede obligationer kursværdi kr. 14.676 samt børsnoterede investeringsbeviser kursværdi kr. 144.446.

Nærtstående parter

2

Fondens nærtstående parter omfatter følgende:

- Fondens bestyrelsesmedlemmer
- Aktieselskabet Casino Ejendomsselskab, som er datterselskab til fonden.

Transaktioner med nærtstående parter

Fonden har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.

Transaktioner med nærtstående parter har omfattet følgende i regnskabsåret:

- Vederlag til bestyrelse i Aktieselskabet Casino Ejendomsselskab kr. 5.000 pr. bestyrelsesmedlem i alt kr. 15.000.
- Til Advokatfirmaet Bech•Bruun, hvori Thomas Frøbert, Steen Rode og Jens Hjortskov er partnere er der udbetalt følgende honorar fra Fonden:

Administrationshonorar mv., kr. 18.990.
Bestyrelseshonorar, kr. 15.000.

| | 2022 | 2021 | |
|--|------|------|----------|
| Medarbejderforhold og vederlag til ledelsen | | | 3 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: | 5 | 5 | |

Oplysning om samlet vederlag til ledelse:

I selskabets datterselskab, Aktieselskabet Casino Ejendomsselskab er der for 2022 udbetalt bestyrelseshonorar med kr. 5.000 pr. bestyrelsesmedlem i alt kr. 15.000, samt i alt kr. 0 i administrationsvederlag.

I Fonden er der for 2022 er der udbetalt bestyrelseshonorar, kr. 25.000.

I Fonden er der for 2022 udbetalt vederlag for administration mv., kr.18.990.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for NON NOBIS FONDEN for 2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C og de særlige tilpasninger som følger af, at der er tale om en erhvervsdrivende fond.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter værdipapirer

Finansielle indtægter samt indtægter af værdipapirer vedrører renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt udbytte. Finansielle indtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bestyrelse, revision og administration.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat. Resultatet indregnes under posten Indtægter værdipapirer da resultatet alene vedrører afkast fra værdipapirer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode, der anses som en målemetode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Finansielle anlægsaktiver omfatter desuden børsnoterede aktier og obligationer, der ikke forventes afhændet. Disse aktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter beregnede ikke forfaldne renter op til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Fonden er underlagt skattelovgivningen for fonde, og den skattepligtige indkomst opgøres i overensstemmelse hermed. Skattelovgivningen for fonde tillader skattemæssige fradrag for hensættelser til senere uddelinger. Som følge heraf har fonden muligheden for at reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul. Det skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå.

Da fondens hensigt er at uddele de indtjente midler i overensstemmelse med formålet, er det ikke sandsynligt, at denne skatteforpligtelse fremover vil blive beskattet. Derfor hensættes denne skatteforpligtelse ikke i årsregnskabet. Skat af årets resultat indeholder også udbytteskatter som ikke kan eller vil blive refunderet.

Udskudt skat vedrørende forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser indregnes som hovedregel i årsregnskabet. Der foretages imidlertid en vurdering af fondens mulighed for som følge af de skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling at disponere den skattepligtige indkomst til nul for regnskabsåret og kommende regnskabsår. Denne vurdering kan medføre, at der ligeledes ikke i årsregnskabet indregnes udskudt skat på forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.