

Fritz & Bente Schurs Familiefond

Esplanaden 40, 1263 København K
CVR-nr. 11 70 13 96

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 30.05.16

Martin Kasten
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 14
Noter	15 - 16

Fonden

Fritz & Bente Schurs Familiefond
Esplanaden 40
1263 København K
Hjemsted: Kommune
CVR-nr.: 11 70 13 96

Bestyrelse

Fritz H. Schur, formand
Martin Kasten, medlem
Jens Terkel Lund-Nielsen, medlem

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Fritz & Bente Schurs Familiefond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

København K, den 13. maj 2016

Bestyrelsen

Fritz H. Schur
Formand

Martin Kasten

Jens Terkel Lund-Nielsen

Til bestyrelsen i Fritz & Bente Schurs Familiefond

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Fritz & Bente Schurs Familiefond for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 13. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jørgen Stegmann
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Fondens aktiviteter består primært i investering i den helejede dattervirksomhed, Dagmar Sørensen Holding ApS, som driver investeringsvirksomhed med investering i børsnoterede værdipapirer.

Udviklingen i fondens økonomiske aktiviteter og forhold

Fonden og koncernen opnåede et resultat efter skat på t.DKK 452, som primært udgøres af indtægter i dattervirksomheden. Resultatet er tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Fondens egenkapital udgør herefter ved årets udgang t.DKK 17.216.

Bestyrelse

Fonden ledes af en bestyrelse på 3 medlemmer:

Fritz H. Schur, født 1951 - Formand for bestyrelsen (indtrådt i 1997, formand siden 2005)

- Ejer af Fritz Schur Gruppen
- Formand for bestyrelsen i SAS AB, Dyvig & Co. A/S samt selskaber i Fritz Schur Gruppen. Næstformand for bestyrelsen i Brd. Klee A/S og medlem af bestyrelsen i WEPA Industrieholding SE.

Jens Terkel Lund-Nielsen, født 1935 - Bestyrelsesmedlem (indtrådt i 1997)

- Advokat
- Anses som uafhængigt bestyrelsesmedlem

Martin Kasten, født 1967 - Bestyrelsesmedlem (indtrådt i 2015)

- Advokat i Fritz Schur Gruppen
- Formand for bestyrelsen og medlem af bestyrelsen i selskaber i Fritz Schur Gruppen.
- Anses som uafhængigt bestyrelsesmedlem

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, der i væsentlig grad påvirker selskabets finansielle stilling.

Fondens forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Redegørelse for uddelingspolitik

Uddelinger fra fonden besluttet af fondens bestyrelse, når der foreligger ansøgninger om uddeling. Fonden har ikke modtaget ansøgninger om uddeling i regnskabsåret.

Redegørelse for god fondsledelse

Fondens bestyrelse følger anbefalinger fra Komitéen for god Fondsledelse (disse anbefalinger kan rekvireres via Komitéens hjemmeside www.godfondsledelse.dk).

Fritz & Bente Schur familiefond har besluttet at fravige Anbefalingerne på følgende punkt:

2.5.1 Bestyrelsens udpegningsperiode

I henhold til fundatsen er udpegningsperioden ikke tidsbegrænset, men alene begrænset af

1. en aldersgrænse på 70 år,
2. et ønske fra flertallet af de øvrige bestyrelsesmedlemmer om, at medlemmet skal udtræde,
3. et krav om at medlemmer af bestyrelsen skal være myndige.

Ifølge fundatsen er Fritz H. Schur medlem af bestyrelsen, så længe han er i live og ønsker at være medlem.

Note	2015 DKK	2014 t.DKK
Bruttoresultat	-10.558	-8
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	458.556	1.493
Andre finansielle indtægter	4.487	4
Årets resultat	452.485	1.489

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	458.556	1.493
Årets uddelinger	0	0
Uddelingsramme, årets regulering	0	0
Overført resultat	-6.071	-4
I alt	452.485	1.489

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	t.DKK
Note			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.428.716	14.970
	Finansielle anlægsaktiver i alt	15.428.716	14.970
	Anlægsaktiver i alt	15.428.716	14.970
	Andre tilgodehavender	1.792.276	1.799
	Tilgodehavender i alt	1.792.276	1.799
	Omsætningsaktiver i alt	1.792.276	1.799
	Aktiver i alt	17.220.992	16.769

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	t.DKK
Note			
	Grundkapital	300.000	300
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	15.333.473	14.875
	Overført resultat	1.582.519	1.589
2	Egenkapital i alt	17.215.992	16.764
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.000	5
	Gældsforpligtelser i alt	5.000	5
	Passiver i alt	17.220.992	16.769

3 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Fonden har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes fondens andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Henlagt til senere uddeling ført på egenkapitalen omfatter uddelinger, der er vedtaget af fondens bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

Hensatte forpligtelser

Hensatte uddelinger ført under andre hensatte forpligtelser omfatter uddelinger, der er vedtaget af fondens bestyrelse, og endeligt tilsagn er meddelt modtageren, men hvor der ikke er foretaget endelig konkretisering, hvad angår beløb og tidspunkt.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

31.12.15	31.12.14
DKK	t.DKK

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 01.01	95.243	95
Kostpris pr. 31.12	95.243	95
Opskrivninger pr. 01.01	14.874.917	13.382
Årets resultat	458.556	1.493
Opskrivninger pr. 31.12	15.333.473	14.875
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12	15.428.716	14.970

Tilknyttede virksomheder

Beløb i DKK	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dagmar Sørensen Holding A/S, København	100%	15.428.716	458.556

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Grundkapital	Reserve for net- toopskrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	300.000	13.381.809	1.592.546
Forslag til resultatdisponering	0	1.493.108	-3.956
Saldo pr. 31.12.14	300.000	14.874.917	1.588.590
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>			
Saldo pr. 01.01.15	300.000	14.874.917	1.588.590
Forslag til resultatdisponering	0	458.556	-6.071
Saldo pr. 31.12.15	300.000	15.333.473	1.582.519

Der har ikke været bevægelser på fondskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

3. Nærtstående parter

Fonden har ikke haft transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret.