

Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond

Frølundvej 60,
c/o Lindbjerg Bakkegaard, Hammerum
7400 Herning

CVR-nr. 11 99 40 32

ÅRSRAPPORT for 2022
(44. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondens regnskabsmøde

den 25 / 3 2023

Jens Holm Bangsgaard
dirigent

INDHOLD

	Side
Ledelsespåtegning	3.
Den uafhængige revisors erklæringer	4-6.
Fondsoplysninger	7.
Ledelsesberetning	8-10.
Anvendt regnskabspraksis	11-15.
Hovedtal	16.
Resultatopgørelse	17.
Balance	18-19.
Egenkapitalopgørelse	20.
Pengestrømsopgørelse	21.
Noter	22-27.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for koncernen og moderfonden Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og moderfondens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og moderfondens aktiviteter og koncernens pengestrømme for perioden 1. januar – 31. december 2022.

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

Herning, den 25 / 3 2023

Bestyrelse

Anne Marie Mau
formand

Lars Damgaard

Carsten Thygesen

Anne Kathrine Mau Olsen

Michael Bjørn Nellemann

Jens Holm Bangsgaard

Helle Mau Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til bestyrelsen i Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som moderfonden samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og fondens aktiviteter og koncernens pengestrømme 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 selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens eller 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 koncernregnskabet eller 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 koncernen eller fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 25 / 3 2023

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18

Per Jensen
statsaut. revisor
mne33733

FONDSOPLYSNINGER

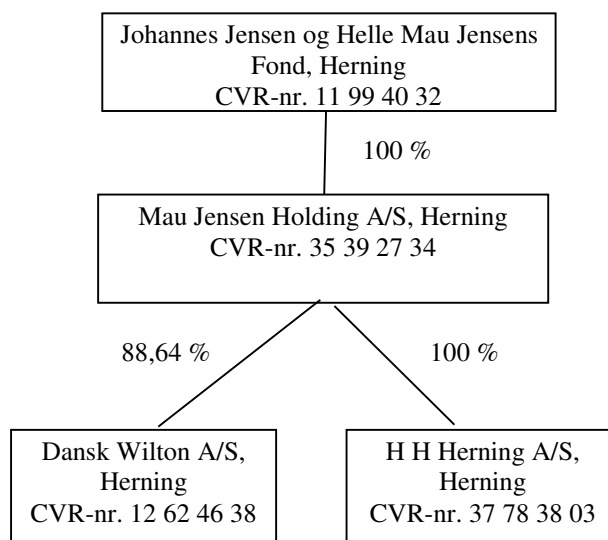
FONDEN Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond
c/o Lindbjerg Bakkegaard
Frølundvej 60
Hammerum
7400 Herning

CVR-nr.: 11 99 40 32
Hjemsted: Herning
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse Anne Marie Mau, formand
Lars Damgaard
Carsten Thygesen
Anne Kathrine Mau Olsen
Michael Bjørn Nellemann
Jens Holm Bangsgaard
Helle Mau Jensen

Revision Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

statsaut. revisor, Per Jensen
revisor, Ole R. Callesen

Koncernregnskab

LEDELSESBERETNING

Væsentligste erhvervmæssige aktiviteter

Fondens væsentligste forretningsområde er investering i værdipapirer herunder kapitalandele i dattervirksomheden, Mau Jensen Holding A/S. Herudover udlejer fonden 2 udlejningsejendomme. Koncernaktiviteter i dattervirksomheder omfatter desuden tæppeproduktion samt drift af samfundsgavnligt hus.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af fondens aktiver og forpligtelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er realiseret på et væsentligt lavere niveau end forventet og anses for ikke tilfredsstillende. Dette kan i det væsentligste henføres til kursfald på de finansielle markeder samt væsentlige ringere resultater i dattervirksomhederne end forventet.

Særlige risici

Koncernen vurderes ikke at have særlige risici udover almindelige driftsrisici.

Eksternt miljø

Koncernen vurderes ikke at påvirke miljøet i særlig grad. Ligeledes anses eventuelle miljøforpligtelser for lave.

Videnressourcer

Koncernens videnressourcer består i kompetente og erfarne medarbejdere.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Koncernen udvikler løbende produkter og fremstillingsprocesser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes for det kommende år et resultat i niveauet på godt kr. 4.000.000.

Redegørelse for god fondsledelse

Fondens bestyrelse søger at lede fonden i overensstemmelse med ”Anbefalinger for god fondsledelse”, som er offentliggjort af Komiteen for God Fondsledelse i december 2020.

Bestyrelsen har udarbejdet forretningsordenen, som løbende/årligt revideres. Forretningsordenen indeholder beskrivelser af de opgaver, som påhviler bestyrelsen. Forretningsordenen beskriver endvidere bestyrelsens sammensætning og retningslinjer for uddeling af legater. Forretningsordenen er udarbejdet efter de anbefalinger, som komiteen for god Fondsledelse har fastsat.

Det er bestyrelsens ønske at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt, og at bestyrelsesmedlemmerne samt øvrige medarbejdere i den daglige drift varetager fondens formål og interesser. Bestyrelsen forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde, og der ønskes åbenhed og gennemsigtighed omkring bestyrelsens arbejde.

Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond har som ligeværdige formål **at** yde støtte, herunder udbetaling af ydelse til descendenter efter fondsstifterne, **at** yde støtte til almennyttige formål, og **at** yde støtte til uddannelse og forskning. Fondens bestyrelse har på grundlag af fondens fundats fastlagt en uddelingspolitik vedrørende descendenter.

Bestyrelsen vurderer på grundlag af indkomne ansøgninger nøje uddelinger til almennyttige formål og uddannelse og forskning. Der er udarbejdet en 5 årig uddelingspolitik vedrørende almennyttige formål og uddannelse og forskning. Årets foretagne uddelinger er specificeret på hovedkategorier i note 11.

Fondens uddelingsramme udgør pr. 31/12 2022 kr. 12.000.000.

Bestyrelsen har forholdt sig til anbefalingerne for god Fondsledelse og har i denne forbindelse følgende kommentarer til anbefalingerne:

- | | |
|------------------|--|
| Anbefaling 1.1 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.1.1 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.1.2 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.2.1 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.2.2 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.3.1 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.3.2 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.3.3 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.3.4 | <p>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 specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer.</p> <p>Anbefalinger følges ikke til fulde, da Fondens bestyrelse er af den opfattelse, at oplysninger på det specifikationsniveau, som er fastlagt i årsregnskabsloven, i tilstrækkeligt omfang imødekommer offentlighedens behov for indsigt i fondens forhold.</p> |
| Anbefaling 2.3.5 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.4.1 | Fonden følger anbefalingen. |
| Anbefaling 2.5.1 | <p>Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år og maksimalt for en periode på fire år.</p> <p>Fonden følger anbefalingen, dog med respekt for fondens bestemmelser, herunder at genudpegning kan finde sted.</p> |
| Anbefaling 2.5.2 | <p>Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p> <p>Fonden følger til dels anbefalingen, da der i fondens vedtægter er indsat en aldersgrænse på 70 år, som dog kan fraviges i visse tilfælde.</p> |
| Anbefaling 2.6.1 | Fonden følger anbefalingen. |

- Anbefaling 2.6.2 Fonden følger anbefalingen.
- Anbefaling 3.1.1 Fonden følger anbefalingen.
- Anbefaling 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysninger 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.
- Fonden følger ikke anbefalingen. Vederlag til fondens bestyrelse og eventuelle direktion oplyses i overensstemmelse med gældende regnskabslovgivning mv. samlet i årsrapporten for fonden. Fondens bestyrelse er af den opfattelse, at oplysninger på det specifikationsniveau, som er fastlagt i regnskabslovgivningen, i tilstrækkeligt omfang imødekommer offentlighedens rimelige krav på indsigt i fondens forhold.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for 2022 der omfatter såvel koncernen som moderfonden Johannes Jensen og Helle Mau Jensens Fond er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder (mellemstor virksomhed).

Fonden er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse C (mellemstor virksomhed)

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter udover moderfonden den 100% ejede dattervirksomhed Mau Jensen Holding A/S samt dennes dattervirksomheder H H Herning A/S (100%) og Dansk Wilton A/S (88,64%) jf. koncernoversigten. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne betragtes som kapitalinteresser.

Ved konsolideringen af koncernregnskabet foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet efter overtagelsesmetoden. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Minoritetsinteresser i koncernregnskabet

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat og egenkapital præsenteres særskilt i henholdsvis resultatdisponeringen og i særskilt hovedpost under egenkapitalen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Værdipapirer i fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på købsdagen eller ultimo forrige år indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Valutakursreguleringer - der opstår ved omregning af kapitalandele i udenlandske tilknyttede virksomheder primo året og valutakursreguleringer, der opstår som følge af omregning af disse udenlandske virksomheders resultatopgørelsen til balancedagens kurs - indregnes direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve. Valutakursgevinster eller tab på finansielle instrumenter, der effektivt sikre nettoinvesteringen i udenlandske enheder indregnes jf. Årsregnskabslovens §49 stk. 2 direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Koncernen anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke oplyses. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning (indgår i bruttofortjeneste)

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer og hotel- og restaurationsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning herunder direkte vareforbrug, løn mv. til produktionsmedarbejdere, indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger af produktionsapparatet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet herunder lønrefusioner og eventuelle fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontorholdsomkostninger, revision, juridisk assistance, afskrivninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Indtægter af kapitalandele

I moderfondens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssig andel af tilknyttet virksomheds resultat efter skat og med fradrag af afskrivning på goodwill. I koncernregnskabet indregnes den forholdsmæssig andel af kapitalinteressers resultat efter skat og med fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat af årets resultat

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

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Materielle og immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40-50 år	restværdi kr. 44.741.000
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	restværdi kr. 0
Driftsmateriel og inventar	5-10 år	restværdi kr. 475.000

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle og immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede pengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

I moderfondens regnskab indregnes kapitalandele i dattervirksomhed efter den indre værdis metode og i koncernregnskabet indregnes kapitalandele i kapitalinteresser efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat medregnes i resultatopgørelsen. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderfondens henholdsvis koncernens regnskabspraksis. Valutakursreguleringer af kapitalandele indregnes direkte på egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed og i kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Øvrige værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Garner samt pålægningsmaterialer mv. er optaget til indkøbspriser eller nettorealiseringspriser, hvor disse er lavere, mens ukurante garner er optaget til vurderingsprisen. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer samt direkte og indirekte produktionsomkostninger. Tæpperester er indregnet til vurderet nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer opført som omsætningsaktiver, der omfatter børsnoterede aktier, obligationer og investeringsbeviser, måles til dagsværdi på balancedagen. Værdipapirer i fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på købsdagen eller ultimo forrige år indregnes i resultatopgørelsen under regulering af værdipapirer til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

Egenkapital**Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når moderfonden og koncernen som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører mv. samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Under langfristede periodeafgrænsningsposter indregnes endvidere tilskud. Tilskud indregnes når de betingelser, der er knyttet til tilskuddet anses for opfyldt. Modtagne tilskud indregnes efter periodiseringsprincippet. Tilskud til anlægsinvesteringer indtægtsføres over 40 år, svarende til afskrivningsprofilen for bygninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvide midler samt selskabets likvide midler ved årets begyndelse og slutning. Likvide midler omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

HOVEDTAL FOR KONCERNEN I KR. 1000

	2018	2019	2020	2021	2022
Resultatopgørelse					
Bruttofortjeneste	35.242	28.006	18.956	20.730	13.034
Finansielle poster, netto	7.242	39.134	29.548	143.058	-18.568
Resultat af ordinær drift	21.941	44.923	27.872	139.774	-26.986
Årets resultat	19.946	40.890	26.509	139.703	-23.685
Balance					
Egenkapital	287.814	323.077	348.706	482.213	448.837
Balancesum	319.374	355.386	373.238	548.377	534.966
Investering i materielle anlægsaktiver	19.316	2.476	1.515	7.622	52.037
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal ansatte	87	85	74	55	73
Nøgletal i %*)					
Soliditetsgrad	90,1%	90,9%	93,4%	87,9%	83,9%
Forrentning af egenkapital	7,1%	13,4%	7,9%	33,6%	-5,1%

*) Nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad: Egenkapital ultimo x100/Samlede aktiver

Forretning af egenkapital: (årets resultat x 100/gennemsnitlig egenkapital)

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Note	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	2021 Kr. 1000	
1.	BRUTTOFORTJENESTE	13.034.376	20.730	-339.584	1.300
1.	Distributionsomkostninger	9.233.435	7.785	12.945	15
1.	Administrationsomkostninger	12.219.045	16.229	2.500.040	2.159
		21.452.480	24.014	2.512.985	2.174
		-----	-----	-----	-----
	DRIFTSRESULTAT	-8.418.104	-3.284	-2.852.569	-874
	Resultatandele fra kapitalinteresser	-1.836.108	133.171	0	0
	Resultatandele fra tilknyttede virksomheder	0	0	-9.825.567	132.003
	Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	0	-69
	Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	0	132.855	0
2.	Finansielle indtægter i øvrigt	3.459.492	12.692	2.125.257	10.491
2.	Finansielle omkostninger	-20.191.582	-2.805	-14.358.986	-2.266
		-18.568.198	143.058	-21.926.441	140.159
		-----	-----	-----	-----
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-26.986.302	139.774	-24.779.010	139.285
3.	Skat af årets resultat	-3.300.952	71	-982.429	163
4.	ÅRETS RESULTAT	-23.685.350	139.703	-23.796.581	139.122

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	2021 Kr. 1000
AKTIVER				
Anlægsaktiver				
5.	Immaterielle anlægsaktiver:			
	Edb-software	0	57	0
6.	Materielle anlægsaktiver:			
	Grunde og bygninger	105.852.646	64.582	32.736.324
	* Tekniske anlæg og maskiner	10.002.000	13.156	0
	* Driftsmateriel og inventar	7.271.928	3.897	704.883
	Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	5.226.000	0	0
		128.352.574	81.635	33.441.207
	Finansielle anlægsaktiver:			
7.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	318.102.225
8.	Kapitalandele i kapitalinteresser	23.664.910	161.843	0
9.	Øvrige værdipapirer	14.537.106	8.762	14.537.106
		38.202.016	170.605	332.639.331
	Anlægsaktiver i alt	166.554.590	252.297	366.080.538
Omsætningsaktiver				
Varebeholdninger:				
	Råvarer og hjælpematerialer	7.975.375	6.123	0
	Varer under fremstilling	3.602.000	4.180	0
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.187.000	5.384	0
		18.764.375	15.687	0
Tilgodehavender:				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.752.944	21.397	24.338
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	0	0	27.354.880
	Tilgodehavende skat	1.285.530	1.982	324.637
	Andre tilgodehavender	9.962.919	114.500	59.880
10.	Periodeafgrænsningsposter	453.680	479	68.412
		38.455.073	138.358	27.832.147
	Værdipapirer	43.622.356	102.335	43.622.356
	Likvide beholdninger	267.569.578	39.700	49.291.911
	Omsætningsaktiver i alt	368.411.382	296.080	120.746.414
	AKTIVER I ALT	534.965.972	548.377	486.826.952
				522.188

Note	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	2021 Kr. 1000
PASSIVER				
Egenkapital				
11.	Grundkapital	50.000.000	50.000.000	50.000
	Reserver efter indre værdis metode	0	275.949.410	287.346
	Reserve sikringstransaktioner mv.	0	0	0
	Rådighedskapital	382.437.150	106.487.740	111.642
	Foreslået uddelingsramme	12.000.000	12.000.000	27.800
	Egenkapital før minoritetsinteressers andel	444.437.150	444.437.150	476.788
	Minoritetsinteressers andel	4.399.841	0	0
		448.836.991	444.437.150	476.788
Hensatte forpligtelser				
12.	Udskudt skat	4.132.000	0	1.024
13.	Andre hensættelser	416.000	0	0
		4.548.000	0	1.024
Gældsforpligtelser				
14.	Langfristede gældsforpligtelser:			
	Prioritetsgæld	37.341.172	37.341.172	39.152
	Depositum	59.200	0	0
	Periodiseret tilskud	273.975	0	0
		37.674.347	37.341.172	39.152
	Kortfristede gældsforpligtelser:			
* 15.	* Kortfristet del af langfristede gælds- forpligtelser	1.877.911	1.870.886	1.846
	Gæld til pengeinstitut	82.453	12.453	106
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.639.000	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.903.788	110.250	110
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	23
	Anden gæld	11.240.378	3.055.041	3.139
	Periodeafgrænsningsposter	163.104	0	0
		43.906.634	5.048.630	5.224
	Gældsforpligtelser i alt	81.580.981	42.389.802	44.376
	PASSIVER I ALT	534.965.972	486.826.952	522.188
16.	Pantsætninger og sikkerhedsstillelse			
17.	Eventualforpligtelser mv.			
18.	Nærtstående parter			

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	2021 Kr. 1000
Grundkapital:				
Saldo pr. 1. januar	50.000.000	50.000	50.000.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:				
Saldo pr. 1. januar	145.289.646	43.516	287.345.439	153.658
Valutakursregulering mv. af kapitalandele	2.231.977	-2.117	-1.570.462	-2.117
Kapitalregulering indregnet på egenkapitalen	15.600.000	0	15.600.000	3.802
Overført fra resultatdisponeringen	-163.121.623	103.891	-25.425.567	132.003
	0	145.290	275.949.410	287.346
Dagsværdi valutakursreguleringer og sikringstransaktioner				
Saldo pr. 1. januar	3.802.439	0	0	0
Årets tilgang	3.158.061	3.802	0	0
Årets afgang	-6.960.500	0	0	0
	0	3.802	0	0
Rådighedskapital				
Overført fra resultatdisponeringen	382.437.150	249.896	106.487.740	111.642
Foreslået uddelingsramme				
Saldo pr. 1. januar	27.800.000	27.600	27.800.000	27.600
Foretagne uddelinger i året	-22.583.912	-7.881	-22.583.912	-7.881
Foreslået for året jf. resultatdisponeringen	6.783.912	8.081	6.783.912	8.081
	12.000.000	27.800	12.000.000	27.800
Egenkapital før minoritetsinteressers andel	444.437.150	476.788	444.437.150	476.788
Minoritetsinteressers andel af egenkapital:				
Saldo pr. 1. januar	5.424.976	4.844	0	0
Udloddet udbytte til minoritetsinteressere	-1.136.366	0	0	0
Overført fra resultatdisponeringen	111.231	581	0	0
Minoritetsinteressers andel	4.399.841	5.425	0	0
	448.836.991	482.213	444.437.150	476.788

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR KONCERNEN FOR ÅRET 2022

	2021	
	Kr. 1000	
Pengestrømme fra driftsaktivitet		
Driftsresultat	-8.418.104	-3.284
Afskrivninger	5.347.237	5.278
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-4.000	-126
Ændring i driftskapital	110.928.407	-118.276
Pengestrømme fra drift før finansiering	107.853.540	-116.408
Renteindbetalinger mv.	3.071.492	1.403
Renteudbetalinger mv.	-2.093.666	-2.805
Pengestrømme fra ordinær drift	108.831.366	-117.810
Udbetalt selskabs- og fondsskat	654.279	-4.023
	109.485.645	-121.833
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		
Køb af materielle anlægsaktiver	-52.036.534	-7.622
Køb finansielle anlægsaktiver	-30.866.547	-4.950
Salg af materielle anlægsaktiver	33.000	126
Salg finansielle anlægsaktiver	138.514	0
Nettoinvestering i øvrige værdipapirer	40.614.699	116
Modtaget udbytte fra kapitalinteresser	156.954.112	29.280
Valutakursgevinst indregnet direkte på egenkapital	8.924.000	0
	123.761.244	16.950
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		
Forøgelse af træk på driftskreditter i datterselskaber	-58.774	117
Provenue ved hjemtagelse af realkreditlån	0	41.312
Afdrag på langfristet gæld	-1.511.196	-313
Udbytte udbetalt til minoritetsaktionærer i datterselskab	-1.136.366	0
	-2.706.336	41.116
Foretagne udbetalinger af uddelinger til vedtægtsmæssige formål	-2.671.118	-7.856
Ændring i likviditet	227.869.435	-71.623
Likvide midler pr. 1. januar	39.700.143	111.323
Likvide midler pr. 31. december	267.569.578	39.700

NOTER

Note

Note	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	2021 Kr. 1000
1. PERSONALEOMKOSTNINGER				
Gager og lønninger	35.176.288	31.240	1.318.386	1.429
Pensioner	2.507.065	1.798	108.000	108
Andre omkostninger til social sikring	762.093	587	6.356	7
	38.445.446	33.625	1.432.742	1.544
Heraf vedrørende bestyrelse og direktion	4.353.415	8.708	422.500	350
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	73	55	1	1
2. FINANSIERING				
Finansielle indtægter:				
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver	491.511	131	491.511	131
Andre finansielle indtægter	2.967.981	12.561	1.633.746	10.360
	3.459.492	12.692	2.125.257	10.491
Finansielle omkostninger:				
Andre finansielle omkostninger	20.191.582	2.805	14.358.986	2.266
	-16.732.090	9.887	-12.233.729	8.225
3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT				
Selskabsskat af årets resultat	42.048	31	41.571	29
Regulering af udskudt skat	-3.343.000	40	-1.024.000	134
	-3.300.952	71	-982.429	163
4. FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Årets resultat	-23.685.350	139.703	-23.796.581	139.122
Overført rådighedskapital fra tidligere år	249.896.020	222.746	111.642.666	112.604
	226.210.670	362.449	87.846.085	251.726
Foreslået henlagt til uddelingsramme for 2022	6.783.912	8.081	6.783.912	8.081
Henlæggelse efter indre værdis metode	-163.121.623	103.891	-25.425.567	132.003
Overført rådighedskapital til næste år	382.437.150	249.896	106.487.740	111.642
Minoritetsinteressers andel af dattervirksomheds resultat	111.231	581	0	0
	226.210.670	362.449	87.846.085	251.726

Note					2021 Kr. 1000
5.	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (koncern)				
		Edb-software	Goodwill	I alt	
Kostpris:					
Saldo pr. 1. januar		4.349.000	3.500.000	7.849.000	
Tilgang		0	0	0	
		4.349.000	3.500.000	7.849.000	7.849
Af- og nedskrivninger:					
Saldo pr. 1. januar		4.292.000	3.500.000	7.792.000	
Årets afskrivninger		57.000	0	57.000	
		4.349.000	3.500.000	7.849.000	7.792
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december		0	0	0	57
6.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (koncern)				
	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Driftsmateriel og inventar	Forudbetalinger anlægsaktiver	
Kostpris:					
Saldo pr. 1. januar	76.189.095	69.090.000	8.701.356	0	
Tilgang	42.421.095	0	4.389.439	5.226.000	
Afgang	0	0	-192.000	0	
	118.610.190	69.090.000	12.898.795	5.226.000	153.980
Af- og nedskrivninger:					
Saldo pr. 1. januar	11.607.027	55.934.000	4.804.147	0	
Årets afskrivning	1.150.517	3.154.000	985.720	0	
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-163.000	0	
	12.757.544	59.088.000	5.626.867	0	72.345
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	105.852.646	10.002.000	7.271.928	5.226.000	81.635
	(moderfond)				
			Driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger	
Kostpris:					
Saldo pr. 1. januar			985.878	38.621.267	39.607
Tilgang			0	0	0
			985.878	38.621.267	39.607
Af- og nedskrivninger:					
Saldo pr. 1. januar			178.815	5.349.430	4.891
Årets af- og nedskrivninger			102.180	535.513	637
			280.995	5.884.943	5.528
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december			704.883	32.736.324	34.079

Note		2021 Kr. 1000	
7.	KAPITALANDELE I TILKNYTTET VIRKSOMHED (moderfond)		
	Kostpris:		
	Saldo pr. 1. januar	16.552.815	16.553
	Tilgang	25.600.000	0
		42.152.815	16.553
	Reguleringer:		
	Saldo pr. 1. januar	287.345.439	153.658
	Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	-9.825.567	132.003
	Valutakursreguleringer indregnet på egenkapitalen	-1.570.462	-2.118
	Kapitalregulering indregnet på egenkapitalen	0	3.802
		275.949.410	287.345
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	318.102.225	303.898
		<u>Ejerandel</u>	
	Mau Jensen Holding A/S, Frølundvej 60, 7400 Herning	100,0%	
			<u>Koncern</u>
8.	KAPITALANDELE I KAPITALINTERESSER (koncern)		
	Kostpris:		
	Saldo pr. 1. januar	16.552.815	16.553
	Tilgang	25.479.707	0
	Afgang	-16.552.815	0
		25.479.707	16.553
	Reguleringer:		
	Saldo pr. 1. januar	145.289.646	43.516
	Årets resultatandele	689.289	133.171
	Valutakursregulering	-4.728.524	-2.117
	Udloddet udbytte	-156.954.112	-29.280
	Årets af- og nedskrivninger	-2.514.337	0
	Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	16.403.241	0
		-1.814.797	145.290
	Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	23.664.910	161.843
	Kapitalandele i kapitalinteresser specificeres således:		
		<u>Ejerandel</u>	
	Gucca A/S, Bredgade 27-33, 2., 7400 Herning	35%	
	Goodwill ved køb af kapitalandele i Gucca A/S udgør kr. 25.143.370.		

Note				2021 Kr. 1000
9. ØVRIGE VÆRDIPAPIRER				
Kostpris:				
Saldo pr. 1. januar		8.668.266		
Årets tilgang		5.386.840		
Årets afgang		0		
		14.055.106		8.668
Regulering til kursværdi:				
Saldo pr. 1. januar		94.000		
Årets regulering		388.000		
		482.000		94
		14.537.106		8.762
10. PERIODEAFGRÆNSNINGER (koncern)				
Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender tkr. 454 (2021 tkr. 479) omfatter i det væsentligste betalte abonnemeter, provisioner, forsikringer og rejseomkostninger vedrørende efterfølgende år.				
11. EGENKAPITAL				
Moderfondens grundkapital udgør kr. 50.000.000.				
Årets fortagne uddelinger specificeres i hovedkategorier således:				
Uddelinger til opfyldelse af familieformål			2.068.912	
Uddelinger til opfyldelse af uddannelses- og forskningsformål			310.000	
Uddelinger til opfyldelse af øvrige almennyttige formål			20.205.000	
			22.583.912	
12. UDSKUDT SKAT				
	Koncern	2021 Kr. 1000	Moder- fond	
Saldo pr. 1. januar	2.184.000	2.144	1.024.000	890
Årets regulering i resultatopgørelsen	-3.343.000	40	-1.024.000	134
Årets regulering på egenkapitalkontoen	5.291.000	0	0	0
	4.132.000	2.184	0	1.024
Udskudt skat i moderfonden og koncernen kan henføres til forskelle imellem skattemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger på materielle anlægsaktiver, skattemæssige nedskrivninger på varelager, tilskud fra moderfond til datterskab, regnskabsmæssige hensatte forpligtelser samt fremført skattemæssigt underskud.				
13. ØVRIGE HENSÆTTELSER				
Øvrige hensættelser vedrører garantier og incitamentsordninger i datterselskab.				

Note					2021 Kr. 1000
14.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE				
	Moderfond	Gæld pr. 1. januar	Gæld pr. 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	Realkreditlån	40.998.454	39.212.058	1.870.886	30.218.000
	Koncern	Gæld pr. 1. januar	Gæld pr. 31. december	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	Realkreditlån	40.998.454	39.219.083	1.870.886	30.218.000
	Depositum	65.000	59.200	0	0
	Periodiseret tilskud	0	281.000	7.025	246.000
		41.063.454	39.559.283	1.877.911	30.464.000

15. **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER PASSIVER (KONCERN)**

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser tkr. 163 (2021 tkr. 0) består hovedsageligt af forud modtaget husleje vedrørende efterfølgende år.

16. **AKTIVER OG FORPLIGTELSE INDREGNET TIL DAGSVÆRDI EFTER §37 OG §38**

Dagsværdien af øvrige værdipapirer indregnet som anlægsaktiver udgør ultimo året kr. 14.537.000 i såvel moderfonden som koncernen. Dagsværdien af værdipapirer indregnet som omsætningsaktiver udgør ultimo året kr. 43.622.000 i såvel moderfonden som koncernen. Der er i resultatopgørelsen indregnet ændringer i dagsværdien af værdipapirer med kr. -5.917.000 som urealiseret kurstab og kr. 388.000 som urealiseret kursgevinst i såvel moderfonden som i koncernen.

16. * **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSE**

Fonden har afgivet pant i den ene af fondens ejendomme til sikkerhed for realkreditgæld. Restgælden på statusdagen udgør kr. 39.830.641, og den regnskabsmæssige værdi af ejendommen er kr. 30.580.435.

Indstående på deponeringskonto kr. 4.500.000 er stillet til sikkerhed for realkreditlån i Jyske Realkredit.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser herudover andrager kr. 0.

17. **EVENTUALFORPLIGTELSE MV.**

Koncernens datterselskaber Dansk Wilton A/S, Mau Jensen Holding A/S og H H Herning A/S er sambeskattede og hæfter derfor solidarisk for betaling af selskabskat samt kildeskat på udbytter og renter mv.

Skattemæssigt er der hensat kr. 1.619.794 til almennyttige uddelinger i efterfølgende år. Såfremt uddelingerne ikke foretages, påhviler der fonden en skatteforpligtelse på kr. ca. kr. 360.000.

Et af datterselskaberne har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende driftsmateriel med samlede leasingforpligtelser pr. statusdagen på kr. 18.000.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser oplyses at andrage kr. 0.

18. NÆRTSTÅENDE PARTER

Fondens nærtstående parter er de tilknyttede virksomheder Mau Jensen Holding A/S, Dansk Wilton A/S og H H Herning A/S samt fondens bestyrelsesmedlemmer.

Foruden ledelsesvederlag (note 1) har der i regnskabsåret været følgende transaktioner med nærtstående parter:

Husleje modtaget fra dattervirksomhed på 2,1 mio. kr.

Fonden har doneret 20 mio. kr. til dattervirksomhed som koncerntilskud.

Mellemværender med tilknyttede virksomheder vises som særkilte balanceposter.

Renter af mellemværende med tilknyttede virksomheder vises som særkilte poster i resultatopgørelsen.

PENNEO

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

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

Anne Kathrine Mau Olsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: eec624a7-8014-4bb1-9adc-b8800afa4af9

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-03-30 16:54:28 UTC



Jens Holm Bangsgaard (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: fa7b5f61-3fde-46cf-8a31-e5dfa6e86599

IP: 193.106.xxx.xxx

2023-03-31 05:33:38 UTC



Jens Holm Bangsgaard (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fa7b5f61-3fde-46cf-8a31-e5dfa6e86599

IP: 193.106.xxx.xxx

2023-03-31 05:33:38 UTC



Anne Marie Mau (CPR valideret)

Formand

Serienummer: a722a74c-7ec6-478d-b301-1ab39b722a37

IP: 87.52.xxx.xxx

2023-03-31 08:33:04 UTC



Anne Marie Mau (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: a722a74c-7ec6-478d-b301-1ab39b722a37

IP: 87.52.xxx.xxx

2023-03-31 08:33:04 UTC



Lars Damgaard (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d9649bec-fd72-4726-b58a-06b5b526b899

IP: 213.83.xxx.xxx

2023-04-01 08:28:46 UTC



Penneo dokumentnøgle: TZ4A2-LT05V-70Z0E-72JQE-4MU70-NAIPJ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

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.”

Carsten Thygesen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e3059796-28e5-4126-b643-952705b0689b

IP: 178.157.xxx.xxx

2023-04-03 17:11:26 UTC



Michael Bjørn Nellemann (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9f6fcf5d-967c-4ce2-8888-2d4360915508

IP: 87.52.xxx.xxx

2023-04-10 18:59:46 UTC



Helle Mau Jensen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c2084686-2982-4e45-bf82-b5f059c5b61e

IP: 87.52.xxx.xxx

2023-04-11 11:53:12 UTC



Per Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Blicher Revision & Rådgivning

Serienummer: CVR:78337818-RID:1208431560235

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-04-11 14:47:28 UTC



Penneo dokumentnøgle: TZ4A2-LT05V-70Z0E-72JQE-4MU70-NAIPJ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>