



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Landsbyvænget 14

8464 Galten

CVR-nr. 17083082

Årsrapport for 2023

31. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt

den 17. april 2024

Dirigent

SCHANTZ REVISION

registreret revisionsaktieselskab · Solbjerg Hovedgade 24 · 8355 Solbjerg
Tlf. 86927566 · E-mail: revisor@schantzrevision.dk · CVR nr. 28312393



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab).

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herskind, den 17. april 2024

Direktion

Kennert Nielsen
Forretningsfører

Bestyrelse

Grøthe Harrebye
Formand

Sibylla Hofstetter
Næstformand

Mathias Heuberger
Medlem

Jens-Otto Andersen
Medlem

Jan Skou-Nielsen
Medlem



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab) for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Solbjerg, den 17. april 2024

Schantz Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28312393

Tanja Vilsen

Registreret revisor

mne34496



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab) Landsbyvænget 14 8464 Galten
CVR-nr.	17083082
Hjemsted	Skanderborg
Regnskabsår	1. januar 2023 - 31. december 2023
Bestyrelse	Grethe Harrebye Sibylla Hofstetter Mathias Heuberger Jens-Otto Andersen Jan Skou-Nielsen
Direktion	Kennert Nielsen
Revisor	Schantz Revision registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg
Mobil	86928422
E-mail	revisor@john-schantz.dk
CVR-nr.	28312393
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S København Erhverv Regnbuepladsen 5 1550 København V



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Landsbyfondens formål er at forbedre levevilkårene for unge og voksne udviklingshæmmede. Dette sker primært gennem erhvervelse, opførelse og drift af ejendomme til brug for Leve- og Uddannelsesfællesskaber for udviklingshæmmede på grundlag af Rudolf Steiner's menneskesyn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. 948.373, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 58.482.903, og en egenkapital på kr. 3.406.699.

I 2023 fik Landsbyfonden udbetalt tkr. 96 i momskompensation for regnskabsåret 2022.

Landsbyfonden har gennem længere tid arbejdet med at projektere om- og tilbygning af det nye Herthahus. Den 7. december 2023 kunne der endelig underskrives en hovedentreprisekontrakt med entreprenørfirmaet Wils A/S fra Sinding ved Silkeborg. Byggeriet startede umiddelbart efter underskrivning af kontrakten og forventes færdiggjort ultimo 2024. Arealet af den nye bygning bliver på 1.043 kvm.

Til finansiering af byggeriet modtog Landsbyfonden i 2023 en donation fra Novo Nordisk fonden på tkr. 2.200 i 2023 og der blev indsamlet tkr. 213 blandt personer med tilknytning til Hertha levefællesskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab) for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets huslejeindtægter og indtægter ved udleje af værkstedsinsitutionen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, gæld samt amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

For byggerier efter 01.01.2007 omfatter kostprisen renter i byggeperioden, såfremt disse overstiger tkr. 25.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Anvendt regnskabspraksis

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		2.982.619	3.073.993
Personaleomkostninger	1	-620.612	-534.872
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-348.389	-354.246
Driftsresultat		2.013.618	2.184.875
Andre finansielle indtægter		136.101	25.500
Finansielle omkostninger		-1.201.346	-1.035.102
Resultat før skat		948.373	1.175.273
Årets resultat		948.373	1.175.273
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		597.134	834.150
Overført resultat		351.239	341.123
Resultatdisponering		948.373	1.175.273



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		55.674.885	54.792.222
Materielle anlægsaktiver		55.674.885	54.792.222
Andre værdipapirer og kapitalandele		232.500	211.742
Deposita		76.278	76.278
Finansielle anlægsaktiver		308.778	288.020
Anlægsaktiver		55.983.663	55.080.242
Fremstillede varer og handelsvarer		11.500	7.500
Varebeholdninger		11.500	7.500
Andre tilgodehavender		87.998	284.506
Periodeafgrænsningsposter		14.972	11.378
Tilgodehavender		102.970	295.884
Likvide beholdninger		2.384.770	764.336
Omsætningsaktiver		2.499.240	1.067.720
Aktiver		58.482.903	56.147.962



Landsbyfonden (Hertha Levefællesskab)

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		396.500	396.500
Overført resultat		3.010.199	2.658.959
Egenkapital		3.406.699	3.055.459
Gæld til realkreditinstitutter		14.460.744	14.941.107
Gæld til banker		9.872.964	10.089.020
Anden gæld		700.000	700.000
Periodeafgrænsningsposter		27.495.923	24.727.453
Deposita		1.346.765	1.368.569
Langfristede gældsforpligtelser	2	53.876.396	51.826.149
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		787.546	896.194
Leverandører af varer og tjenesteydelser		139.495	105.814
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		272.767	264.346
Kortfristede gældsforpligtelser		1.199.808	1.266.354
Gældsforpligtelser		55.076.204	53.092.503
Passiver		58.482.903	56.147.962
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Redegørelse for god fondsledning	5		
Redegørelse for fondens uddelingspolitik	6		



Noter

	2023	2022
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	544.228	451.007
Pensioner	53.461	61.636
Andre omkostninger til social sikring	22.923	22.229
	620.612	534.872
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Bestyrelse	0	0
	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3

Der er ikke indgået incitamentsprogrammer til ledelse eller øvrige medarbejdere.

2. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	14.460.744	487.546	12.670.055
Gæld til banker	9.872.964	300.000	8.550.000
Anden gæld	700.000		
Periodeafgrænsningsposter	27.495.923	251.187	26.313.351
Deposita	1.346.765		
	53.876.396	1.038.733	47.533.406

3. Eventualforpligtelser

Fonden har en huslejeforpligtelse på tkr. 150.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Prioritetsgæld hos Realkredit Danmark, tkr. 381, er sikret ved pant i grunde og bygninger på matr. nr, 14cæ, Herskind By, Skivholme med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 464.

Prioritetsgæld hos Nykredit, tkr. 7.000 og tkr. 9.445, er sikret ved pant i grunde og bygninger på matr. nr. 14bv, Herskind By, Skivholme med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 27.440.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord bank, tkr. 11.354 er deponeret ejerpantebrev på tkr. 20.000 i grunde og bygninger på matr. nr. 3f mfl, Herskind By, Skivholme med regnskabsmæssig værdi på tkr. 20.168. Pantet omfatter herudover de til ejendommen hørende tekniske anlæg og maskiner.

5. Redegørelse for god fondsledelse

Anbefalinger for god Fondsledelse

1. Åbenhed og kommunikation

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



Noter

2023

2022

Fonden følger denne anbefaling.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.

Fonden følger denne anbefaling.

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

Fonden følger denne anbefaling.

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

Fonden følger denne anbefaling.

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

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

Fonden følger denne anbefaling.

2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

Fonden følger denne anbefaling.

2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse sammenholdt med behovet for kontinuitet og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Fonden følger denne anbefaling.

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 oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:

Formand:

Grethe Harrebye

Født 1940 - Kvinde

Indtrådt i bestyrelsen d. 22.08.2017

Nuværende periode udløber: Ikke tidsbegrænset

Pensioneret, tidligere leder i private og offentlige institutioner. Kompetencer i ledelse, drift og økonomi.

Uafhængigt medlem



Noter

2023

2022

Medlem:

Jan Skou-Nielsen,
Født 1947 - Mand

Indtrådt i bestyrelsen 24.06.2020

Nuværende valgperiode udløber 31.05.2023

Pensioneret, pædagogisk uddannet, men 40 års erfaring i arbejde og udvikling med udviklingshæmmede børn og unge og deres forældre. Kompetencer i systemforståelse mellem opgaver i Stat-Region-Kommune.

Bestyrelsesmedlem i privat skole.

Uafhængigt medlem

Medlem:

Jens-Otto Andersen
Født 1949 - Mand

Indtrådt i bestyrelsen d. 15.05.2006

Nuværende valgperiode udløber 31.05.2024

Pensioneret forskningskoordinator. Herudover Landmandsuddannet, agronom og PhD. Kompetencer i fundraising, administration, koordinering og gennemførelse af forskningsprojekter.

Bestyrelsesmedlem i Æskulap Fonden.

Uafhængigt medlem

Medlem:

Sibylla Hofstetter
Født 1959 - Kvinde.

Er indtrådt i bestyrelsen 01.09.2015

Valgperiode udløber 31.05.2023

Uddannet socialpædagog og medarbejder i Herthas Bofællesskaber og Værksteder. Kompetencer i bestyrelsesarbejde og ledelse.

Er ikke uafhængig

Medlem:

Mathias Heuberger
Født 1974 - Mand

Er indtrådt i bestyrelsen xx.xx.2023

Valgperiode udløber 01.05.2025

Uddannet socialpædagog med mange års erfaring med ledelse og supervision af medarbejdere samt bestyrelsesarbejde.

Bestyrelsesmedlem i Hertha Bofællesskaber og Værksteder.

Er ikke uafhængig.

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.

Fonden følger denne anbefaling.

2.4 Uafhængighed

2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være



Noter

2023

2022

uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:

- er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,
- inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,
- har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,
- er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller
- er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.

Fonden følger denne anbefaling.

2.5 Udpegningsperiode

2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.

Fonden følger denne anbefaling.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Bestyrelsesmedlemmer skal under alle omstændigheder udtræde af bestyrelsen i forbindelse med bestyrelsesmødet til godkendelse af fondens regnskab for det år, i hvilket de fylder 85 år.

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.

Fonden følger denne anbefaling.

2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.

Fonden følger denne anbefaling.

6. Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Overordnet strategi og uddelingspolitik

Landsbyfonden foretager alene interne uddelinger i henhold til fondens formål - at forbedre levevilkårene for unge og voksne udviklingshæmmede gennem erhvervelse, opførelse og drift af ejendomme på grundlag af Rudolf Steiners menneskesyn.