

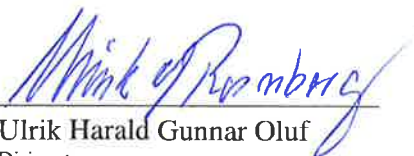
**ERHVERVSSTYRELSEN****Stiftelsen Sabbatshvile**

Griffenfeldsgade 9-11, 2200 København N

CVR-nr. 20 49 53 16

**Årsrapport****1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære bestyrelsesmøde den 27. maj 2016.

  
Ulrik Harald Gunnar Oluf  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Stiftelsen Sabbatshvile.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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


Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 27. maj 2016

### Bestyrelse



Ulrik Harald Gunnar Oluf  
Greve af Rosenborg (formand)



Wentzel Bohn-Willeberg  
(næstformand)



Bente Kokholm Puggard-Müller



Otto Freiesleben



Svend Kindt

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til ledelsen i Stiftelsen Sabbatshvile**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Stiftelsen Sabbatshvile for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

København, den 27. maj 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



**Michael Beuchert**  
statsautoriseret revisor

## Fondsoplysninger

---

<b>Fonden</b>	Stiftelsen Sabbatshvile Griffenfeldsgade 9-11 2200 København N
	CVR-nr.: 20 49 53 16
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Ulrik Harald Gunnar Oluf, Greve af Rosenborg (formand) Wentzel Bohn-Willeberg, (næstformand) Bente Kokholm Puggard-Müller Otto Freiesleben Svend Kindt
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea

## **Ledelsesberetning**

---

### **Stiftelsens formål**

#### Erhvervsmæssige formål

Stiftelsen Sabbathsvile, er en erhvervsdrivende fond, hvis hovedaktivitet består i udlejning og drift af ejendommen Griffenfeldsgade 9-11.

#### Ikke-erhvervsmæssige formål

Den fondsmæssige virksomhed består i stillingtagen til uddelinger i overensstemmelse med vedtægternes § 11 samt administration og forvaltning af fondens midler.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets nettoomsætning udgør 1.599.315 mod 1.586.613 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 93.079 mod 333.428 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

#### Årets uddelinger

Der har i året været foretaget uddeling på tkr. 50 til Morgencafé for hjemløse. Morgencafé for hjemløse er et socialpædagogisk tilbud. Det overordnede formål er at imødekomme nogle af de mest basale behov hos unge og ældre hjemløse, ensomme, psykisk syge og alkohol- og stofmisbrugere. Et tilbud som anerkender de hjemløse som individer og viser, at de som samfundets dårligst stillede også har værdi. Der er herudover foretaget uddeling på tkr. 15 til Nourish the Children. Nourish the Children arbejder for at tilføre en konstant og stadigt voksende mængde nærende mad til børn i nød rundt om i verden.

#### Redegørelse for god Fondsledelse

Der henvises til note 8, hvor bestyrelsen har redegjort for hvordan de forholder sig sig til Anbefalingerne for god Fondsledelse, udarbejdet af Komitéen for god Fondsledelse, jf. Lov om Erhvervsdrivende fonde §60 og Årsregnskabsloven § 77 a.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Stiftelsen Sabbatshvile er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter ved udlejning af ejendommen samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger og administration. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Der afsættes ikke udskudt skat, da det er fondens hensigt at uddele eventuelle skattemæssige overskud under hensyntagen til den udenlandske udbytteskat, som ikke kan refunderes.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af akkumulerede bygningsafskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet retsværdi 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Bygninger 75 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Uddeling

Uddeling, som forventes udbetalt for året, medtages i resultatdisponeringen og vises som en særskilt post under egenkapitalen - uddelingsramme.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til den nominelle restgæld.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning	1.599.315	1.586.613
Ejendomsskatter og afgifter	-340.642	-327.894
Andre eksterne omkostninger	-1.034.709	-808.034
<b>Bruttoresultat</b>	<b>223.964</b>	<b>450.685</b>
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-186.000	-186.000
<b>Driftsresultat</b>	<b>37.964</b>	<b>264.685</b>
Andre finansielle indtægter	92.956	169.253
Øvrige finansielle omkostninger	-1.039	-15.870
<b>Resultat før skat</b>	<b>129.881</b>	<b>418.068</b>
2 Skat af årets resultat	-36.802	-84.640
<b>Årets resultat</b>	<b>93.079</b>	<b>333.428</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Henlagt til uddelingsramme for regnskabsåret	50.000	100.000
Overføres til overført resultat	43.079	233.428
<b>Disponeret i alt</b>	<b>93.079</b>	<b>333.428</b>

**Balance 31. december**

Aktiver		
Note	2015	2014
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	27.187.281	27.373.281
Materielle anlægsaktiver i alt	27.187.281	27.373.281
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>27.187.281</b>	<b>27.373.281</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.263	28.316
Grundejernes Investeringsfond	1.822.991	1.659.393
Andre tilgodehavender	23.718	43.125
Periodeafgrænsningsposter	8.657	15.080
Tilgodehavender i alt	1.856.629	1.745.914
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.797.898	1.729.602
Værdipapirer i alt	1.797.898	1.729.602
Likvide beholdninger	231.332	993.233
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.885.859</b>	<b>4.468.749</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>31.073.140</b>	<b>31.842.030</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Grundkapital	300.000	300.000
4	Reserve for opskrivninger	19.275.369	19.275.369
4	Uddelings-ramme	94.809	100.000
4	Overført resultat	6.031.575	5.988.496
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>25.701.753</u></b>	<b><u>25.663.865</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Lån, Grundejernes Investeringsfond	0	467.615
5	Gæld til realkreditinstitutter	4.430.580	4.666.439
	Deposita	567.690	585.532
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.998.270</u>	<u>5.719.586</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	145.000	145.000
	Fondsskat	127.759	234.867
	Anden gæld	100.358	78.712
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>373.117</u>	<u>458.579</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.371.387</u></b>	<b><u>6.178.165</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>31.073.140</u></b>	<b><u>31.842.030</u></b>
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7	<b>Legetarfortegnelse</b>		
8	<b>Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a</b>		
9	<b>Nærtstående parter</b>		

**Noter**

	2015	2014
<b>1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på bygninger	186.000	186.000
	<b>186.000</b>	<b>186.000</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	36.802	84.640
	<b>36.802</b>	<b>84.640</b>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2015	9.399.912	9.399.912
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b>9.399.912</b>	<b>9.399.912</b>
Opskrivninger 1. januar 2015	19.275.369	19.275.369
<b>Opskrivninger 31. december 2015</b>	<b>19.275.369</b>	<b>19.275.369</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-1.302.000	-1.116.000
Årets afskrivninger	-186.000	-186.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b>-1.488.000</b>	<b>-1.302.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b>27.187.281</b>	<b>27.373.281</b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	28.000.000	28.000

## Noter

### 4. Egenkapital

	<u>Grundkapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Uddelingsramme</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital 1. januar 2015	300.000	19.275.369	100.000	5.988.496
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	43.079
Årets uddelinger	0	0	-55.191	0
Årets henlæggelse	0	0	50.000	0
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>19.275.369</u></b>	<b><u>94.809</u></b>	<b><u>6.031.575</u></b>

### 5. Gæld til realkreditinstitutter

Nykredit, kont. indeks lån	2.357.343	2.438.509
Nykredit, kont. byforn. lån	593.018	634.373
Nykredit, kont. byforn. lån	1.625.219	1.738.557
	<u>4.575.580</u>	<u>4.811.439</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	-145.000	-145.000
	<b><u>4.430.580</u></b>	<b><u>4.666.439</u></b>

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter tkr. 16.204 (bogført gæld 4.575 t.kr. samt ikke bogført gæld til realkreditinstitutter i forbindelse med byfornyelse tkr. 12.048), er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 27.187 t.kr. Herudover er der stillet pantebrev overfor Prater Karens Gårdlaug på tkr. 45.

### 7. Legetarfortegnelse

Der har i året været foretaget uddeling til:

Morgencafé for hjemløse. Tkr. 50

Nourish the Children. Tkr. 15

I alt uddelt i 2015. Tkr. 65 (tkr. 10 vedrørende skyldig hensættelse tidligere år)

Begge uddelinger vedrører et enkelt år (2015) og modtager har opnået ubetinget ret til uddelingen.

## Noter

---

### 8. Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

#### 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.

#### **Fonden følger**

Udtalelsen på fondens vegne afgives i overensstemmelse med fondens forretningsorden af bestyrelsesformanden, med mindre andet i det enkelte tilfælde er besluttet af bestyrelsen. Ved kommunikation med offentligheden tilstræbes det at imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant, opdateret information om fondens forhold.

#### 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**

Bestyrelsen fastlægger en uddelingsstrategi, som vurderes mindst en gang årligt.

##### 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**

Formanden planlægger bestyrelsesmøderne. Formanden leder bestyrelsesmøderne.

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 forklarer**

Bestyrelsesformanden udfører særlige driftsopgaver begrundet i dennes erfaring og kompetencer, som er væsentligt til gavn for fonden. Der arbejdes på at indføre bestyrelsesbeslutninger, der godkender at bestyrelsesformanden udfører særlige driftsopgaver.

Bestyrelsen har en næstformand.

Fondens bestyrelse har tilknyttet en administration til varetagelse af den daglige drift.

## Noter

---

### 8. Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a (fortsat)

#### 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**

Bestyrelsen fastlægger og vurderer løbende, hvilke kompetencer den skal råde over for samlet set bedst muligt at kunne udføre de opgaver, på hviler bestyrelsen.

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

##### **Fonden følger**

Bestyrelsen sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

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**

Ved udpegning af nye medlemmer tilstræbes det, at bestyrelsen er repræsenteret af et bredt spekter af relevante kvalifikationer, herunder samfundsmæssig indsigt.

2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:

- den pågældendes navn og stilling,
- den pågældendes alder og køn,
- dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,
- medlemmets eventuelle særlige kompetencer,



## Noter

---

### 8. Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a (fortsat)

- den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

#### Fonden forklarer

Fondens bestyrelse vil tilstræbe at opfylde anbefalingen på længere sigt.

Der er ingen myndighed eller lignende, som har ret til at udpege et vedtægtsvalgt bestyrelsesmedlem.

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

Ikke relevant.

### 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 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,

## Noter

---

### 8. Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a (fortsat)

- 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**

En passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

#### **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 forklarer**

Fondens bestyrelse vil tilstræbe at opfylde anbefalingen på længere sigt, men har for nuværende vurderet at hensynet til den nuværende erfaring og kompetencer hos bestyrelsesmedlemmerne, har en større gavnlige effekt for fonden end hyppige udskiftninger og dermed kompetence tab.

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

#### **Fonden forklarer**

Fondens bestyrelse vil tilstræbe at opfylde anbefalingen på længere sigt. Men har for nuværende ikke fundet det relevant at fastsætte en aldersgrænse, da dette forekommer uvæsentligt i forhold til optimal ledelse af fonden.

#### **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 forklarer**

Fondens bestyrelse vil tilstræbe at opfylde anbefalingen på længere sigt.

## Noter

---

### 8. Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a (fortsat)

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**

Bestyrelsen fører i henhold til forretningsorden løbende kontrol med og evaluerer årligt administrationens arbejde og resultater.

### 3. Ledelsens vederlag

3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

#### **Fonden følger**

De udbetalte vederlag er faste og ikke afhængige af resultat, samt afspejler det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning 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 forklarer**

Fondens bestyrelse vil tilstræbe at opfylde anbefalingen på længere sigt.

### 9. Nærtstående parter

#### **Transaktioner**

Fondens nærtstående parter består af fondens bestyrelse og administrator. Fonden har i årets løb indhentet assistance fra ejendomsadministrator Advokat Henrik Bonné tkr. 95, ejendomsteknisk assistance/administrationshonorar fra Ulrik Harald Gunnar Oluf for tkr. 132 og driftsmæssig assistance fra Wentzel Bohn Willeberg tkr. 26. Herudover er der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelse eller andre nærtstående parter, ligesom der ikke på balancedagen er mellemværender med parterne. Alle beløb er excl. moms.