Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

Stiftelsen Sabbatshvile

Tagensvej 85 E, 1., 2200 København N

CVR-nr. 20 49 53 16

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære bestyrelsesmøde den 11. maj 2019.

Ulrik Harald Gunnar Oluf
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Lyngby, den 25. marts 2019

Bestyrelse

Ulrik Harald Gunnar Oluf Greve af Rosenborg formand	Wentzel Bøhn-Willeberg	Bente Kokholm Puggard-Müller
Kai Otto la Cour Freiesleben	Svend Aksel Kindt	

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Stiftelsen Sabbatshvile

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stiftelsen Sabbatshvile for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

København, den 25. marts 2019

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Beuchert
statsautoriseret revisor
mne32794

Fondsoplysninger

Fonden	Stiftelsen Sabbatshvile Tagensvej 85 E, 1. 2200 København N	
	CVR-nr.:	20 49 53 16
	Stiftet:	16. oktober 1999
	Hjemsted:	København
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ulrik Harald Gunnar Oluf Greve af Rosenborg, formand Wentzel Bohn-Willeberg Bente Kokholm Puggard-Müller Kai Otto la Cour Freiesleben Svend Aksel Kindt	
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø	
Bankforbindelse	Nordea	

Ledelsesberetning

Stiftelsens formål

Erhvervsmæssige formål

Stiftelsen Sabbatshvile, 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 overenstemmelse med vedtægternes § 11 samt administration og forvaltning af fondens midler.

God fondsledelse

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 1.653.351 kr. mod 1.708.310 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 147.979 kr. mod 216.332 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årets uddelinger

Der er i året besluttet uddelinger 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 stoftmisbrugere. Et tilbud som anerkender de hjemløse som idivider og viser, at de som samfundets dårligst stillede også har værdi.

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 bestem melser 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 mellemværende med lejere.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen. 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:

	Brugstid
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.

Fondsskat 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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2018 kr.	2017 kr.
	Nettoomsætning	1.653.351	1.708.310
	Ejendomsskatter og afgifter	-387.236	-381.297
	Andre eksterne omkostninger	-865.731	-1.108.161
	Bruttoresultat	**400.384**	**218.852**
1	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-186.000	-186.000
	Driftsresultat	**214.384**	**32.852**
	Andre finansielle indtægter	16.815	252.578
	Øvrige finansielle omkostninger	-46.520	29.693
	Resultat før skat	**184.679**	**315.123**
2	Skat af årets resultat	-36.700	-98.791
	Årets resultat	**147.979**	**216.332**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Hensat til uddelingsramme	40.000	5.191
	Overføres til overført resultat	107.979	211.141
	Disponeret i alt	**147.979**	**216.332**

Balance 31. december

Aktiver

Note		2018 kr.	2017 kr.
	Anlægsaktiver		
3	Grunde og bygninger	26.629.281	26.815.281
	Materielle anlægsaktiver i alt	26.629.281	26.815.281
	Anlægsaktiver i alt	**26.629.281**	**26.815.281**
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.158	3.387
	Andre tilgodehavender	2.315.376	2.161.343
	Periodeafgrænsningsposter	2.844	2.806
	Tilgodehavender i alt	2.322.378	2.167.536
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.941.957	2.141.032
	Værdipapirer i alt	1.941.957	2.141.032
	Likvide beholdninger	20.482	26.164
	Omsætningsaktiver i alt	**4.284.817**	**4.334.732**
	Aktiver i alt	**30.914.098**	**31.150.013**

Balance 31. december

Passiver

Note		2018 kr.	2017 kr.
	Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	300.000	300.000
4	Reserve for opskrivninger	19.275.369	19.275.369
4	Overført resultat	6.693.784	6.585.805
4	Uddelingsramme	90.000	50.000
	Egenkapital i alt	**26.359.153**	**26.211.174**
	Gældsforpligtelser		
5	Gæld til realkreditinstitutter	3.714.540	3.964.865
	Deposita	564.035	549.738
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.278.575	4.514.603
	Kortfristet del af langfristet gæld	105.000	105.000
	Selskabsskat	36.700	98.791
	Anden gæld	134.670	220.445
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	276.370	424.236
	Gældsforpligtelser i alt	**4.554.945**	**4.938.839**
	Passiver i alt	**30.914.098**	**31.150.013**

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Legatarfortegnelse

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

9 Nærtstående parter

Noter

		2018 kr.	2017 kr.
1.	**Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver**		
	Afskrivninger på bygninger	186.000	186.000
		186.000	**186.000**
2.	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	36.700	98.791
		36.700	**98.791**
3.	**Grunde og bygninger**		
	Kostpris 1. januar 2018	9.399.912	9.399.912
	Kostpris 31. december 2018	**9.399.912**	**9.399.912**
	Opskrivninger 1. januar 2018	19.275.369	19.275.369
	Opskrivninger 31. december 2018	**19.275.369**	**19.275.369**
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-1.860.000	-1.674.000
	Årets afskrivninger	-186.000	-186.000
	Af- og nedskrivninger 31. december 2018	**-2.046.000**	**-1.860.000**
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	**26.629.281**	**26.815.281**
	Ejendomsvurdering 1. oktober 2018	28.000.000	28.000.000

Noter

4. Egenkapital

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for opskrivninger kr.	Overført resultat kr.	Uddelingsra me kr.
Egenkapital 1. januar 2018	300.000	19.275.369	6.585.805	50.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	107.979	0
Hensættelse til uddeling	0	0	0	40.000
Egenkapital 31. december 2018	**300.000**	**19.275.369**	**6.693.784**	**90.000**

5. Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.819.540	4.069.865
Heraf forfalder inden for 1 år	-105.000	-105.000
	3.714.540	**3.964.865**

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 14.202 (bogført gæld 3.820 t.kr. samt ikke bogført gæld til realkreditinstitutter i forbindelse med byfornyelse (hvortil der modtages ydelsesstøtte) t.kr. 10.382), er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 26.629 t.kr. Herudover er der stillet pantebrev overfor Prater Kareens Gårdlaug på t.kr. 45.

7. Legatarfortegnelse

Der er i året besluttet uddeling til:

Morgencafé for hjemløse. t.kr. 50
I alt uddelt i 2018. t.kr. 50

Uddelingen vedrører et enkelt år (2018) og modtager har opnået ubetinget ret til uddelingen.

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

1. Åbenhed og kommunikation 1.1

Noter

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

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 overenstemmelse med fondens forretningsorden af bestyrelsesformande, med mindre andet i det enkelte tilfælde er besluttet af bestyrelsen. Ved kommunikation med offentligheden tilstræbes det at omødekomme 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 overenstemmelse 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 andefales, 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.

Noter

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

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

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 kompentencer den skal råde over for samlet set bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler 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 uddelingserfaringer, 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 § 77a (fortsat) (fortsat)

- den pågældendes øvrige ledelseserhverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusiv 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 frem 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 frem 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 § 77a (fortsat) (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 stiftet 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 frem 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 gavnlig 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 relevante 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 § 77a (fortsat) (fortsat)

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

Fonden følger
Bestyrelsen fører i henhold til forretningsorden løbende kontrol med og evaluere årligt administrationsarbejde 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 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 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 ejendomsadministrator H. Høgsbro Holm/Kristian Nørgaard Administration ApS t.kr. 100, ejendomsteknisk assistance/administrationshonorar fra Ulrik Harald Gunnar Oluf for t.kr. 140 og driftsmæssige assistance fra Wentzel Bohn Willeberg t.kr. 30. 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.