

*Fonden Oluf Høst Museet
Løkkegade 35
3760 Gudhjem*

CVR-nummer: 24246000

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2019 - 31. december 2019*

(22. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Fondsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Fonden Oluf Høst Museet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Gudhjem, den 2020

Direktion

Martin Roel Wittrock Brandt

Bestyrelse

Lars Nørby Johansen
Formand

Erik Høst

Erik Sevaldsen

Erland Porsmose

Esben Ørberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til fondsbestyrelsen i Fonden Oluf Høst Museet

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Oluf Høst Museet for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 regnskabsbrugere 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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.

Rønne, den / 2020

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 74717810

Anders Kofoed

statsautoriseret revisor

mne7399

FSR - danske revisorer

FONDSOPLYSNINGER

Fonden Fonden Oluf Høst Museet
Lækkegade 35
3760 Gudhjem

Telefon: 56 48 50 38
E-mail: oh@ohmus.dk

Fondsregister-nr.:
CVR-nr.: 24 24 60 00
Kommune: Uspecificeret
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Lars Nørby Johansen, formand
Erik Høst
Erik Sevaldsen
Erland Porsmose
Esben Ørberg

Direktion Martin Roel Wittrock Brandt

Pengeinstitut Nordea Bank A/S
Store Torv 16-18
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam Anders Kofoed
Arne Olsen

LEDELSESBERETNING

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktivitet er drift af museum med tilhørende butik.

Museet modtager endvidere indtægter fra fonde og legater, salg af udstillinger, venneforening m.v.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været særlige forhold i året, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. 36, hvilket ikke svarer til det budgetterede.

Fondens balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 1.975, og en egenkapital på t.kr. 1.318.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der er budgetteret med stigende indtægter og et positivt resultat for 2020.

Der kan som følge af Corona virus være usikkerheder omkring opnåelse af de udarbejdede budgetter.

Redegørelse om god fondsledelse

I forbindelse med lov om erhvervsdrivende fonde, der trådte i kraft 1. januar 2015, fremkom Komiteen for god Fondsledelse med 16 anbefalinger. Fondens bestyrelse har forholdt sig til disse anbefalinger. Der henvises til sidste sider i årsrapporten hvor disse anbefalinger kan ses.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fonden Oluf Høst Museet for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter entreindtægter og salg af butiksvare og indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til fondens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger i øvrigt.

Skat af årets resultat

Fonden er ikke skattepligtig i det der drives offentligt tilgængeligt museum og overskud udelukkende anvendes til museets formål.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 år	t.kr. 1.750
Inventar m.v.	10 år	t.kr. 0

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	835.261	484
1 Personaleomkostninger.....	-724.878	-657
2 Afskrivninger.....	-19.154	-21
DRIFTSRESULTAT	91.229	-194
Andre finansielle omkostninger.....	-55.322	-49
RESULTAT FØR SKAT	35.907	-243
ÅRETS RESULTAT	35.907	-243
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	35.907	-243
DISPONERET I ALT	35.907	-243

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
3 Grunde og bygninger	1.749.995	1.767
Materielle anlægsaktiver	1.749.995	1.767
ANLÆGSAKTIVER	1.749.995	1.767
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	202.402	243
Varebeholdninger	202.402	243
Andre tilgodehavender	22.041	34
Tilgodehavender	22.041	34
Likvide beholdninger	902	1
OMSÆTNINGSAKTIVER	225.345	278
AKTIVER	1.975.340	2.045

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Grundkapital	2.000.000	2.000
Overført resultat	-682.178	-718
4 EGENKAPITAL	1.317.822	1.282
Kreditinstitutter	416.995	702
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.000	25
Anden gæld	57.523	36
5 Periodeafgrænsningsposter	150.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	657.518	763
GÆLDSFORPLIGTELSE	657.518	763
PASSIVER	1.975.340	2.045
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019	2018 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger.....	701.473	641
Andre omkostninger til social sikring.....	23.405	16
Personaleomkostninger i alt.....	724.878	657
Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen.		
2 Afskrivninger		
Bygninger	16.334	16
Småanskaffelser.....	2.820	5
Afskrivninger i alt.....	19.154	21
		Grunde og bygninger
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		2.076.686
Kostpris 31. december 2019		2.076.686
Af-/nedskrivninger, primo		-310.357
Årets af-/nedskrivninger		-16.334
Af-/nedskrivninger 31. december 2019		-326.691
Materielle anlægsaktiver i alt		1.749.995

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Grundkapital	2.000.000	0	2.000.000
Overført resultat	-718.085	35.907	-682.178
	<u>1.281.915</u>	<u>35.907</u>	<u>1.317.822</u>

Der har ikke været bevægelser på grundkapitalen de seneste 5 år.

	2019	2018 kr. 1000
5 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt støtte	150.000	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	<u>150.000</u>	<u>0</u>

- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Til sikkerhed for bankmellemværender er der deponeret ejerpantebrev i fondens ejendom i alt t.kr. 500.

**Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens § 77 a".**

Fonden Oluf Høst Museet

Skema til "Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a".

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **1. januar – 31. december 2019**

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
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.	Bestyrelsen har besluttet at det er bestyrelsesformanden som varetager den offentlige kommunikation vedrørende fondens forhold.		
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar			

Skema til "Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a".

Anbefaling		Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
		Fonden følger	Fonden forklarer	
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.		I forbindelse med godkendelse af årsregnskab sikres det, at fonden har efterlevet og efterlever sin formålsparagraf.		
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.		Bestyrelsesformanden udfærdiger dagsorden for bestyrelsesmøder sammen med museets daglige leder.		
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.		Det er den daglige leder som varetager museets daglige drift, herunder personaleforhold, administration m.v. Særlige forhold skal forud godkendes af bestyrelsen.		
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.		Det forsøges at have en bestyrelse med kompetencer inden for forskellige områder.		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
	Fonden følger	Fonden følger ikke	Fonden forklarer
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegingsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	<p>I henhold til fondens vedtægter skal bestyrelsen så vidt muligt vælge den person som et udtrædende medlemmer anbefaler.</p>		
<p>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 uddannelseserfaring, alder og køn.</p>	<p>Ved valg af nyt medlem tager bestyrelsen stilling til vedtægtermes bestemmelser samt det samlede kompetencebehov i bestyrelsen.</p>		
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • 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. 		<p>Fonden bestyrelse er oplyst på museets hjemmeside med navn. Der er ingen øvrige oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer i øvrigt.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
<p>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.</p>			X
<p>2.4 Uafhængighed</p>			
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>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.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 	<p>Alle medlemmer af fondens bestyrelse er uafhængige. Bestyrelsen er ulønnet.</p>		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
<p>i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 gæveger, 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. 			
<p>2.5 Udpegningsperiode</p>			
<p>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.</p>		<p>I henhold til fondens oprindelige vedtægter vælges bestyrelsesmedlemmer for en 5 årig periode.</p>	
<p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>	<p>Der er i henhold til fondens vedtægter bestemmelse om at medlemmer fratræder når de fylder 70 år.</p>		
<p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p>			
<p>2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers</p>		<p>I det bestyrelsesarbejdet for fonden er minimalt, vil en</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke	Ikke relevant
		Fonden forklarer	
bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.		evaluering udgøre en forholdsvis stor del af bestyrelsesarbejdet.	
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.	Bestyrelsen evaluerer årligt såvel årets drift som den daglige leders 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.		på baggrund af fondens størrelse og resultat arbejder bestyrelsen uden vederlag, men får dækket afholdte omkostninger.	
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.			x

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lars Nørby Johansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-299013710771
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 14:24:55
Underskrevet med NemID

Erik Thorsen Wiedemann Høst

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-532993542158
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 15:38:14
Underskrevet med NemID

Esben Ørberg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-174812436468
Tidspunkt for underskrift: 09-04-2020 kl.: 18:20:15
Underskrevet med NemID

Erik Sevaldsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-534072770500
Tidspunkt for underskrift: 06-04-2020 kl.: 17:38:25
Underskrevet med NemID

Erland Porsmose

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-821289274828
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 10:14:15
Underskrevet med NemID

Martin Roel Wittrock Brandt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-726642216054
Tidspunkt for underskrift: 07-04-2020 kl.: 09:55:23
Underskrevet med NemID

Anders Kofoed

Som Revisor NEM ID
RID: 1140018058334
Tidspunkt for underskrift: 14-04-2020 kl.: 10:11:24
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 2dcd09baTRY156255202