

Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970

Løvbakken 8, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 26 70 36 11

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære repræsentantskabsmøde den 13. marts 2017.

Kim B. Thorsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13
Supplerende informationer mv. (ureviderede)	
Redegørelse for god fondsledelse	15

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970.

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 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse på fondens ordinære repræsentantskabsmøde.

Nørresundby, den 13. februar 2017

Direktion

Kim Thorsgaard Jensen

Bestyrelse

Lars C. Jensen

Helge Larsen

Jan Petersen

Jørn Olsen

Finn Fanø Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet i Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Aalborg, den 13. februar 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Alex Kristensen
statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden	Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970 Løvbakken 8 9400 Nørresundby
	Telefon: 96323272
	CVR-nr.: 26 70 36 11
	Stiftet: 16. marts 1970
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars C. Jensen Helge Larsen Jan Petersen Jørn Olsen Finn Fanø Christensen
Direktion	Kim Thorsgaard Jensen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Nordjyske Bank

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens aktivitet er drift af Løvvang Bowling Center, Nørresundby.

God fondsledelse

Fondens bestyrelse har forholdt sig til Anbefalingerne for god fondsledelse jf. LEF § 60 og har på hjemmesiden <http://www.lovvang.dk/fondsbestyrelse.aspx> bl.a. offentliggjort oplysninger om bestyrelsens sammensætning. Fondens "Redegørelse for god fondsledelse for Aalborg Bowlingshals Fond af 16. marts 1970" er indsat som årsrapportens side 15-19.

Fondens uddelingspolitik

Fonden har ikke vedtaget nogen uddelingspolitik, idet der ikke foretages uddelinger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance for bedømmelse af fondens indtjening og økonomiske stilling.

Årets resultat er, på trods af enkelte udsving, stort set i overensstemmelse med det budgetterede resultat for året.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aalborg Bowlinghals Fond af 16/3-1970 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 og ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar samt lokaleindretning 3-25 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

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 acontoskatte. 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

Finansielle gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste	4.129.781	5.078
1 Personaleomkostninger	-3.235.115	-3.422
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-633.101	-805
Driftsresultat	261.565	851
Øvrige finansielle omkostninger	-283.998	-492
Resultat før skat	-22.433	359
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-22.433	359
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	359
Disponeret fra overført resultat	-22.433	0
Disponeret i alt	-22.433	359

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.891.609	4.417
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.891.609</u>	<u>4.417</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.891.609</u>	<u>4.417</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	17.467	14
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>41.589</u>	<u>57</u>
Varebeholdninger i alt	<u>59.056</u>	<u>71</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	34.168	135
Andre tilgodehavender	40.949	24
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>25</u>
Tilgodehavender i alt	<u>75.117</u>	<u>184</u>
Likvide beholdninger	<u>2.544.272</u>	<u>3.359</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.678.445</u>	<u>3.614</u>
Aktiver i alt	<u>6.570.054</u>	<u>8.031</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	300.000	300
4	Reserve for opskrivninger	1.118.104	1.208
5	Overført resultat	358.157	290
	Egenkapital i alt	1.776.261	1.798
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til pengeinstitutter	3.763.360	5.164
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.763.360	5.164
	Gældsforpligtelser	445.000	485
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	21.120	10
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.906	55
	Anden gæld	513.407	519
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.030.433	1.069
	Gældsforpligtelser i alt	4.793.793	6.233
	Passiver i alt	6.570.054	8.031
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.879.407	3.057
Pensioner	268.516	247
Andre omkostninger til social sikring	58.602	66
Personaleomkostninger i øvrigt	28.590	52
	3.235.115	3.422
 Direktion og bestyrelse	 740.538	 723
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 7	 8
 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Hvis anlægsaktiver ikke havde været opskrevet, ville den regnskabsmæssige værdi 31. december 2016 have udgjort 2.773.507 kr. og pr. 31. december 2015 3.210 tkr.		
 3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	300.000	300
	300.000	300
 4. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	1.207.552	1.297
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	-89.448	-89
	1.118.104	1.208
 5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	291.142	-158
Årets overførte overskud eller underskud	-22.433	359
Årets afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	89.448	89
	358.157	290

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	4.208.360	5.649
Heraf forfalder inden for 1 år	-445.000	-485
	<u>3.763.360</u>	<u>5.164</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>1.750.000</u>	 <u>3.225</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har fonden deponeret skadesløsbrev på tkr. 3.000, der giver pant i driftsmateriel og inventar.

Redegørelse for god fondsledelse for Aalborg Bowlinghal's Fond af 16. marts 1970

Redegørelsen indarbejdes, jf. årsregnskabslovens § 77a, i fondens årsrapport for regnskabsår 2017

1		
Åbenhed og kommunikation		
1.1	<p>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.</p> <p>Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.</p>	<p>Ja</p> <p>Med mindre andet specifikt aftales med fondsbestyrelsens formand, er det direktørens opgave at udtale sig til offentligheden.</p>

2		
Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1	Overordnede opgaver og ansvar	
2.1.1	<p>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.</p>	<p>Ja, delvis</p> <p>Bestyrelsen forholder sig løbende til fondens strategi, men ikke til en uddelingspolitik, idet fonden ikke foretager uddelinger</p>
2.2	Formanden og næstformanden for bestyrelsen	
2.2.1	<p>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.</p>	<p>Ja</p>
2.2.2	<p>Det anbefales at bestyrelsen, hvis den undtagesvis anmoder bestyrelsesformanden om, ud over formandshvervet, at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der</p>	<p>Ja</p>

	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.		
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.	Ja	
2.3.2	Det anbefales at bestyrelsen, med respekt for en eventuel udpegningsret i vedtægten, sikrer en struktureret, grundlig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja	
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.	Ja, som hovedregel	Udpegningen sker med hensyntagen til de kandidater, der er til rådighed i hvert tilfælde
2.3.4	<p>Det anbefales at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <p>a) Den pågældendes navn og stilling b) Den pågældendes alder og køn c) Dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode d) Medlemmets eventuelle særlige kompetencer e) Den pågældendes øvrige ledelsehverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver f) Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder</p>	Ja, delvis	<p>Bestyrelsen har valgt at følge underpunkterne a, b, c, e og f.</p> <p>Fondens særlige karakter gør at bestyrelsen ikke anser punkt d (særlige kompetencer) for at have specifik relevans for bestyrelsesarbejdet.</p> <p>Bestyrelsen er i øvrigt af den opfattelse, at punkt g ikke kan anvendes for netop denne fonds bestyrelse, fordi medlemmerne af bestyrelsen typisk tillige er medlemmer af nogle af de</p>

	m.v. g) Om medlemmet anses for uafhængigt		foreninger, der er kunder i fondens bowlingcenter.
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.	Ja	Fonden har ikke datterselskaber
2.4	Uafhængighed		
	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: a) 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. b) 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. c) 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. d) Er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller	Ja, i overvejende grad	Det er bestyrelsens holdning, at anbefalingerne for uafhængighed skal efterleves, dog med følgende undtagelser: For den del af punkt c, der handler om kundeforhold, må der nødvendigvis afviges fra anbefalingen, fordi bestyrelsesmedlemmer som hovedregel kun kan hverves blandt medlemmer af fondens foreninger, der altid vil have et kundeforhold til bowlingcentret. Anbefalingen om medlemsskabets længde (punkt e) vil ikke nødvendigvis altid blive efterlevet, idet kontinuitet og medlemmernes forståelse for bowlingsporten er mere væsentlige kriterier for bestyrelsen, end hvorvidt et flertal af medlemmerne har været medlem i over 12 år.
2.4.1			

	<p>partner hos ekstern revisor.</p> <p>e) Har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år.</p> <p>f) Er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær.</p> <p>g) Er stifter eller væsentlig gaved giver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær.</p> <p>h) 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		
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.	Ja	
2.5.2	Det anbefales at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Bestyrelsen finder ikke, at en aldersgrænse er hensigtsmæssig, bl.a. fordi fondens bowlingcenter har mange ældre brugere, der også skal have mulighed for repræsentation. Fondens vedtægter hjemler desuden ikke aktuelt mulighed for at arbejde med en aldersgrænse.
2.6	Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og 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.	Ja	
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.	Ja	

3 Ledelsens vederlag			
3.1	<p>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.</p>	Ja	
3.2	<p>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.</p> <p>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.</p>	Nej	<p>Bestyrelsen er af den opfattelse, at en generel offentliggørelse af individuel aflønning ikke tjener noget formål. Af samme årsag har bestyrelsen besluttet ikke at følge anbefalingen om at oplyse om aflønningsforhold ud over de summeringer, der offentliggøres i årsregnskaber og budgetter.</p>