

Liselundfondet

Slotsalleen 44, 4200 Slagelse
CVR-nr. 27 29 25 18

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 18.03.19

Bertel Geismar Haarder
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 15
Resultatopgørelse	16
Balance	17 - 18
Egenkapitalopgørelse	19
Noter	20 - 27

Fondet

Liselundfondet
Slotsalleen 44
4200 Slagelse
Hjemsted: Slagelse
CVR-nr.: 27 29 25 18
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Administrerende direktør Mogens Hemmingsen

Bestyrelse

Bertel Geismar Haarder, formand
Gunner Lund-Sørensen, næstformand
Lisbeth Andreasen
Trine Bendix Knudsen
Torben Dalby Larsen
Jørgen Günther Schmidt
John Veje
Jens Erik Hestbech
Johannes Riis

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 for Liselundfondet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 og resultatet af fondets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18.

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

Årsrapporten godkendes.

Slagelse, den 18. marts 2019

Direktionen

Mogens Hemmingsen
Administrerende direktør

Bestyrelsen

Bertel Geismar Haarder
Formand

Gunner Lund-Sørensen

Lisbeth Andreassen

Trine Bendix Knudsen

Torben Dalby Larsen

Jørgen Günther Schmidt

John Veje

Jens Erik Hestbech

Johannes Riis

Til bestyrelsen i Liselundfondet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Liselundfondet for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 samt af resultatet af fondets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 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 fondet 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondets 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 fondet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Slagelse, den 18. marts 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Jørgen Bay Simonsen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne11503

Væsentligste aktiviteter

Liselundfondet arrangerer og afholder folkelige og kirkelige møder og driver et møde- og kursuscenter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.18 - 31.12.18 udviser et resultat på DKK 721.763 mod t.DKK 216 for tiden 01.01.17 - 31.12.17. Balancen viser en egenkapital på DKK 5.858.906.

I 2018 har Liselundfondets aktivitetsniveau stort set været som budgetteret. Årets resultat af primær drift er lidt højere end budgetteret og udgør et overskud på t.DKK 858 mod et overskud på t.DKK 43 i 2017. Årets resultat er i øvrigt påvirket af kursnedskrivning af værdipapirer på t.DKK 310.

Uddelinger:

Liselundfondet har i 2018 foretaget uddelinger for i alt t.DKK 607. Årets uddelinger består af udgifter i forbindelse med afholdelse af fondets egne møder, prisreduktion afgivet i forbindelse med afholdelse af fondets egne møder samt uddeling i forbindelse med påbegyndt reovering af fondets orgel.

Bestyrelsen har for 2019 fastholdt uddelingsrammen på t.DKK 1.000, som udgør de forventede maksimale uddelinger frem til næste årsrapports godkendelse.

Legatarfortegnelse for regnskabsåret 2018, jf. lov om erhvervsdrivende fonde § 80:

Udgifter til samt prisreduktion i forbindelse med afholdelse af fondets egne møder udgør t.DKK 537.

Legatarerne er deltagerne i fondets egne møder.

Fondens uddelingspolitik

Det er bestyrelsens forventning, at uddelingerne i 2019 vil udgøre maksimalt t.DKK 1.000. Uddelingerne er interne uddelinger, idet Liselundfondets formål er at drive den af fondet tilhørende ejendom "Liselund" pr. Slagelse på lignende måde, som den hidtil har været drevet ved afholdelse af sommer- og vintermøder med foredrag, der omfatter kristelige, folkelige, kulturelle og politiske emner. Uddelinger består af udgifter i forbindelse med afholdelse af fondets egne møder samt prisreduktioner givet til mødedeltagerne.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen har forholdt sig til Anbefalingerne for god Fondsledelse. Redegørelsen for god fondsledelse fremgår nedenfor.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Fondets bestyrelse har besluttet, at ekstern kommunikation varetages i det daglige af direktøren. I bestyrelsesanliggender varetages den eksterne kommunikation af bestyrelsesformanden, jf. bestyrelsens forretningsorden.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Bestyrelsen tager stilling til fondets overordnede strategi og uddelingspolitik i forbindelse med behandlingen af årsregnskabet, jf. bestyrelsens forretningsorden.

Anbefaling 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 enkeltvist og samlet.

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden samles bestyrelsen normalt 4 gange om året efter indkaldelse af bestyrelsesformanden. Bestyrelsesmøderne ledes af bestyrelsesformanden.

Anbefaling 2.2.2

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

Denne anbefaling følges. Bestyrelsesformanden udfører ikke driftsopgaver for fondet.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden tilstræbes det, at nødvendige kompetencer til enhver tid er repræsenteret i bestyrelsen, både på det kirkelige, kulturelle og forretningsmæssige område og fordelt både lokalt og landsdækkende.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden sker valg af nyt bestyrelsesmedlem på grundlag af indstilling fra bestyrelsesmedlemmer af kandidat. Mindst 2/3 af bestyrelsen skal tilslutte sig kandidaturet af det foreslåede bestyrelsesmedlem. I tilfælde af flere godkendte kandidater, end der er plads til i bestyrelsen, skal der foretages skriftlig afstemning.

Anbefaling 2.3.3

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

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden udpeges nyt bestyrelsesmedlem under hensyntagen til bestyrelsens samlede kompetencer, geografisk placering samt erhvervs erfaring.

Denne anbefaling følges ikke. Fondet forklarer: Fondet har pt. ikke en politik for kønsrepræsentation i bestyrelsen, ligesom fondet ikke har en politik for aldersrepræsentation i bestyrelsen.

Anbefaling 2.3.4

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

Denne anbefaling følges. Der henvises til afsnit om Bestyrelsens sammensætning.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Fondet har ikke denne problemstilling, da der ikke er dattervirksomheder.

Anbefaling 2.4.1

Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige, jf. anbefalingernes definition af uafhængighed.

Denne anbefaling følges. Fondets bestyrelse påser, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden udpeges bestyrelsens medlemmer for en periode på max. 4 år. Genopstilling kan finde sted.

Anbefaling 2.5.2

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

Denne anbefaling følges ikke. Fondet forklarer: Bestyrelsen vurderer, at en aldersgrænse vil være uhensigtsmæssig, og der er således ikke nogen aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmerne.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden evaluerer bestyrelsesformanden og bestyrelsens næstformand bestyrelsens arbejde i det forgangne år. Evalueringen forelægges bestyrelsen til drøftelse på det møde, hvor behandlingen af årsregnskabet foretages.

Anbefaling 2.6.2

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

Denne anbefaling følges. Jf. bestyrelsens forretningsorden evaluerer bestyrelsesformanden og bestyrelsens næstformand direktørens arbejde i det forgangne år. Evalueringen forelægges for bestyrelsen til drøftelse på det møde, hvor behandlingen af årsregnskabet foretages.

Anbefaling 3.1

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.

Denne anbefaling følges. Fondets direktør aflønnes med fast vederlag. Fondets bestyrelse modtager ikke vederlag jf. fondets vedtægter. Fondets bestyrelsesmedlemmer har dog mulighed for at deltage gratis i fondets egne møder.

Anbefaling 3.2

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.

Denne anbefaling følges ikke. Fondet forklarer: Ledelsesvederlag oplyses ikke, idet kun én ledelseskategori i fondet modtager vederlag.

Bestyrelsens sammensætning

I overensstemmelse med anbefalingerne for god fondsledelse (anbefaling 2.3.4) oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Bestyrelsen består af 9 medlemmer.

Bertel Geismar Haarder

Alder og køn: 74 år og mand

Stilling: Tidligere minister, MF

Dato for indtræden i bestyrelsen: 04.05.2017

Har genvalg fundet sted: Nej

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2021

Særlige kompetencer: Baggrund i folkehøjskolen, højskolebarn og højskolelærer samt minister for højskolen gentagne gange

Øvrige ledelseshverv: I bestyrelserne for Brandts, Den Gamle By, Fregatten Jylland

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Gunner Lund-Sørensen

Alder og køn: 78 år og mand

Stilling: Provst

Dato for indtræden i bestyrelsen: 19.08.2010

Har genvalg fundet sted: Ja

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2021

Særlige kompetencer: Er fra tidligere stilling som provst og fra tidligere formandspost i højskole og gymnasium vant til at lede og fordele arbejdet

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Lisbeth Andreasen

Alder og køn: 55 år og kvinde

Stilling: Friskolelærer

Dato for indtræden i bestyrelsen: 23.08.2001

Har genvalg fundet sted: Ja

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2021

Særlige kompetencer: Bestyrelseserfaring

Øvrige ledelseshverv: Medlem af bestyrelsen i Sjællandske Medier og Ubberup Højskole

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængigt, da hun har været medlem i mere end 12 år

Trine Bendix Knudsen

Alder og køn : 51 år og kvinde

Stilling: Sekretariatsleder

Dato for indtræden i bestyrelsen: 20.08.2018

Har genvalg fundet sted: Nej

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2022

Særlige kompetencer: Strategi, ledelse, politik, netværk i folkeoplysningen

Øvrige ledelseshverv: Sekretariatsleder i Dansk Folkeoplysnings Samråd, bestyrelsesmedlem i Idrættens Analyseinstitut

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Torben Dalby Larsen

Alder og køn: 69 år og mand

Stilling: Tidligere ansvarshavende chefredaktør og administrerende direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 20.08.2018

Har genvalg fundet sted: Nej

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2022

Særlige kompetencer: Journalistik, formidling, debat og ledelse

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesformand for PFA Holding A/S og for PFA Pension A/S samt bestyrelsesmedlem af ATP

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Jørgen Günther Schmidt

Alder og køn: 80 år og mand

Stilling: Statsautoriseret revisor

Dato for indtræden i bestyrelsen: 23.02.2015

Har genvalg fundet sted: Nej

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2019

Særlige kompetencer: Økonomi og virksomhedsledelse

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

John Veje

Alder og køn: 68 år og mand

Stilling: Arkitekt

Dato for indtræden i bestyrelsen: 28.02.2012

Har genvalg fundet sted: Ja

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2022

Særlige kompetencer: Bygningskyndig, herunder rådgiver for: Holbæk provsti fra 2015-, Næstved provsti fra 2015-. Uddannet tømrer, bygningskonstruktør, arkitekt

Øvrige ledelseshverv: Medlem af bestyrelsen for Holsteinborg Fonde 1995-, medlem af

bestyrelsen for Maglehaven 36 A/S 1998-, og medlem af bestyrelsen for Borreby/Vindebroen 2003-.

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Jens Erik Hestbech

Alder og køn: 73 år og mand

Stilling: Lektor

Dato for indtræden i bestyrelsen: 20.02.2012

Har genvalg fundet sted: Ja

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2022

Særlige kompetencer: Kontakt til valgmenigheder, gymnasier, universiteter og fonde

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Johannes Riis

Alder og køn 69 år og mand

Stilling: Forlægger

Dato for indtræden i bestyrelsen: 05.11.2018

Har genvalg fundet sted: Nej

Udløb af aktuel valgperiode: 01.01.2023

Særlige kompetencer: Litteratur (historie), formidling, debat, ledelse

Øvrige ledelseshverv: Litterær direktør på Gyldendal 1994-2018, bestyrelsesmedlem Dansk Litteraturinformationscenter 1995-2000, næstformand 1997-2000, Aarhus Universitet 2004-2011, Fonden Den Hageske Stiftelse siden 2003

Udpeget ved: selvsupplering

Bestyrelsesmedlemmet anses for uafhængigt

Vederlag til bestyrelsen

Bestyrelsen er ulønnet, men deltager gratis i fondets egne møder. Fondet har i 2018 i forbindelse med eventuelle byggeprojekter indhentet assistance hertil hos John Veje for t.DKK 35. Der har i øvrigt ikke været transaktioner med nærtstående parter.

Note		2018 DKK	2017 t.DKK
	Nettoomsætning	6.274.972	5.354
	Andre driftsindtægter	232.069	104
	Andre eksterne omkostninger	-2.706.890	-2.450
	Bruttofortjeneste	3.800.151	3.008
1	Personaleomkostninger	-2.829.858	-2.852
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-112.616	-113
	Resultat af primær drift	857.677	43
2	Finansielle indtægter	177.698	175
3	Finansielle omkostninger	-313.612	-2
	Resultat før skat	721.763	216
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	721.763	216
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført til uddelingsrammen	607.161	528
	Overført resultat	114.602	-312
	I alt	721.763	216

AKTIVER		31.12.18	31.12.17
		DKK	t.DKK
Note			
	Grunde og bygninger	4.098.008	4.026
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.300	0
4	Materielle anlægsaktiver i alt	4.133.308	4.026
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.587.987	2.100
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.587.987	2.100
	Anlægsaktiver i alt	5.721.295	6.126
	Råvarer og hjælpematerialer	107.498	96
	Varebeholdninger i alt	107.498	96
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.103	111
	Andre tilgodehavender	98.386	146
	Periodeafgrænsningsposter	93.265	87
	Tilgodehavender i alt	209.754	344
	Likvide beholdninger	1.278.067	151
	Omsætningsaktiver i alt	1.595.319	591
	Aktiver i alt	7.316.614	6.717

PASSIVER		31.12.18	31.12.17
		DKK	t.DKK
Note			
	Fondskapital	300.000	300
	Overført resultat	4.558.906	4.444
	Uddelingsramme	1.000.000	1.000
	Egenkapital i alt	5.858.906	5.744
	Anden gæld	1.054.025	898
	Periodeafgrænsningsposter	403.683	75
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.457.708	973
	Gældsforpligtelser i alt	1.457.708	973
	Passiver i alt	7.316.614	6.717

6 Eventualforpligtelser

Beløb i DKK	Fonds- kapital	Overført resultat	Uddelings- ramme	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.01.18 - 31.12.18				
Saldo pr. 01.01.18	300.000	4.444.304	1.000.000	5.744.304
Årets uddelinger	0	0	-607.161	-607.161
Forslag til resultatdisponering	0	114.602	607.161	721.763
Saldo pr. 31.12.18	300.000	4.558.906	1.000.000	5.858.906

	2018 DKK	2017 t.DKK
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.496.217	2.579
Pensioner	162.379	122
Andre omkostninger til social sikring	126.272	99
Andre personaleomkostninger	44.990	52
I alt	2.829.858	2.852
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	9	9

2. Finansielle indtægter

Renteindtægter i øvrigt	177.698	159
Øvrige finansielle indtægter	0	16
I alt	177.698	175

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	3.747	2
Øvrige finansielle omkostninger	309.865	0
I alt	313.612	2

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 01.01.18	6.430.159	2.694.493
Tilgang i året	185.000	35.300
Kostpris pr. 31.12.18	6.615.159	2.729.793
Af- og nedskrivninger pr. 01.01.18	-2.404.535	-2.694.493
Afskrivninger i året	-112.616	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.18	-2.517.151	-2.694.493
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	4.098.008	35.300

5. Andre værdipapirer og kapitalandele

Beløb i DKK	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris pr. 01.01.18	1.925.488
Afgang i året	-167.109
Kostpris pr. 31.12.18	1.758.379
Opskrivninger pr. 01.01.18	174.320
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	-49.523
Opskrivninger i året	-295.189
Opskrivninger pr. 31.12.18	-170.392
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	1.587.987

6. Eventualforpligtelser

Fondet har indgået leasingforpligtelse vedrørende kopimaskine.

Resterende omkostning til leasingaftale udgør DKK 31.800.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fondet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fondet, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

LEASINGKONTRAKTER

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter modtagne gaver og arv. Såfremt gaver/arv vedrører et nærmere angivet formål, hvor de tilhørende udgifter først afholdes i et senere regnskabsår, henlægges beløbet via resultatdisponeringen i en særlig post under egenkapitalen alternativt præsenteres beløbet som en periodeafgrænsningspost under kortfristet gæld.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	op til 50 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, valutakursgevinster og -tab ved transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Grunde og bygninger måles til 17. almindelige vurdering (01.04.1982) med tillæg af kostprisen på senere foretagne forbedringer og for bygningers vedkommende fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil aktivet er klar til brug.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis fondets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdig-

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

gørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Uddelinger

Uddelingsramme indregnet under egenkapitalen omfatter uddelingsrammen for det kommende år, der er vedtaget af fondets bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.