

# **Jyske Banks Almennyttige Fond**

Vestergade 8 - 16, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 27 54 70 36

## Årsrapport 2022

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsrapport 1. januar - 31. december	15
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Jyske Banks Almennyttige Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 16. marts 2023

Bestyrelse:

.....  
Anders Christian Dam  
Formand

.....  
Jørgen Michael Christensen

.....  
Per Buttenschøn

.....  
Per Munkholm Poulsen

.....  
Leif Flemming Larsen

.....  
Sven Arne Blomberg

.....  
Sven Buhrkall

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Jyske Banks Almennyttige Fond

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jyske Banks Almennyttige Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

### 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 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 16. marts 2023  
EY GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB  
CVR-nr. 30 70 02 28

Lars Rhod Søndergaard  
statsaut. revisor  
mne28632

Michael Laursen  
statsaut. revisor  
mne26804

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

Navn	Jyske Banks Almennyttige Fond
Adresse, postnr. by	Vestergade 8-16, 8600 Silkeborg
CVR-nr.	27 54 70 36
Stiftet	2003
Hjemstedskommune	Silkeborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Formål	Fondens formål er 1) at virke almennyttigt og fremme erhvervsudvikling og 2) at medvirke til at bevare Jyske Bank A/S (herefter kaldet Jyske Bank) som en selvstændig bank med både vedtægtsmæssigt og faktisk hjemsted i Silkeborg.
Bestyrelse	Anders Christian Dam, formand Jørgen Michael Christensen Per Buttenschøn Per Munkholm Poulsen Leif Flemming Larsen Sven Arne Blomberg Sven Buhrkall
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, 8000 Aarhus C

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Jyske Banks Almennyttige Fonds aktivitet er at besidde aktier i Jyske Bank A/S samt alle aktier i Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S (CVR-nr. 27 48 98 85). Fondens formål er

- ▶ at virke almennyttigt og fremme erhvervsudvikling,
- ▶ at støtte nuværende og tidligere medarbejdere i Jyske Bank-koncernen,
- ▶ at medvirke til at bevare Jyske Bank A/S som en selvstændig dansk bank med både vedtægtsmæssigt og faktisk hjemsted i Silkeborg.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et overskud på 20.474 t.kr., der er positivt påvirket af resultat fra kapitalandele i tilknyttet virksomhed samt positiv kursregulering på aktier i Jyske Bank A/S.

### Fondens aktiviteter i relation til uddelinger

Der er i 2022 givet tilsagn om uddelinger på 6.689 t.kr. og udbetalt 5.807 t.kr. Der foreslås en uddelingsramme i 2022 på 5.000 t.kr., og pr. 31.12.2022 er der hensat 7.801 t.kr. til senere uddelinger.

### Fondens uddelingspolitik, som godkendt af fondens bestyrelse, er som følger:

Fondens formål er bl.a. at virke almennyttigt, og med en grundkapital på 60 mio.kr. har Jyske Banks Almennyttige Fond mulighed for årligt at yde støtte på samlet set ca. 3-5 mio. kr. Det ligger fondsbestyrelsen på sinde, at støtten fra Jyske Banks Almennyttige Fond gør en forskel og helst danner grundlag for et varigt minde. Fondsbestyrelsen tilgodeser derfor normalt ikke støtte af drift og som udgangspunkt heller ikke afholdelsen af udstillinger, forestillinger, koncerter, grupperejser og seminarer. Tilsvarende yder fonden kun under helt særlige omstændigheder indirekte støtte, dvs. yder støtte til andre fonde og velgørere, for at de kan yde støtte, idet det derved ikke kommer til modtagernes kendskab, at det er Jyske Banks Almennyttige Fond, der har støttet. Humanitærstøtte ydes f.eks. gennem andre velgørere.

Fondsbestyrelsen yder derfor helst støtte til projekter af varig karakter, som f.eks.

- ▶ foreningers køb af varige goder (redskaber, musikinstrumenter osv.)
- ▶ kunst
- ▶ afgrænsede renoverings-/moderniseringsopgaver.

Fonden yder også støtte til studieophold i udlandet som led i en kompetencegivende uddannelse, og ansøgers tilknytning til Jyske Bank vil også i denne forbindelse blive tillagt en vægt i bedømmelsen af ansøgningen. P.t. tilgodeses studerende med 5-10.000 kr.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt begivenheder, der har væsentlig indflydelse på årsrapporten for 2022.

### Redegørelse for god Fondsledelse

Fondens bestyrelse søger til stadighed at sikre, at fondens ledelse og kontrolsystemer er effektive, hensigtsmæssige og velfungerende.

En række interne politikker og procedurer er vedtaget og vedligeholdes løbende med henblik på at sikre en hensigtsmæssig og passende styring af fonden og fondens koncern.

Komiteéen for god Fondsledelse offentliggjorde i juni 2020 opdaterede Anbefalinger for god Fondsledelse.

Det overordnede mål med Anbefalingerne for god Fondsledelse er at bidrage til, at bestyrelsen varetager fondens formål og interesser, og forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelsen ønsker at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt, og at direktionen og øvrige medarbejdere i den daglige drift alene varetager fondens interesser.

Bestyrelsen varetager endvidere fondens interesser i forhold til fondens dattervirksomhed, blandt andet ved udøvelsen af aktivt ejerskab i disse.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent og professionel ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fondens vedtægt og den til enhver tid gældende lovgivning.

Anbefalingerne medvirker til gennemsigtighed og åbenhed om bestyrelsens arbejde og bidrager til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
<b>1.1</b> Det anbefales, at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Anbefalingen følges.	
<b>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>		
<b>2.1.1</b> 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.	Anbefalingen følges.	
<b>2.1.2</b> Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.		Anbefalingen følges ikke.  Fondens kapital er i alt overvejende grad direkte eller indirekte anbragt i Jyske Bank aktier i overensstemmelse med fondens vedtægter, og Fonden udøver af samme årsag ikke nogen aktiv kapitalforvaltning.



Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<b>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>		
<p>2.2.1 Det <b>anbefales</b>, 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>Anbefalingen følges.</p>	
<p>2.2.2 Det <b>anbefales</b>, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, 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.</p>	<p>Anbefalingen følges.</p>	
<b>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>		
<p>2.3.1 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegning sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegning af (nye) medlemmer.</p>

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
		De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegningsret sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegningsret af (nye) medlemmer.</p> <p>De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.</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 behov for fornyelse - sammenholdt med behovet for kontinuitet - og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegningsret sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i</p>

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
		<p>de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegning af (nye) medlemmer. De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.</p>
<p><b>2.3.4</b> 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"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Flere af oplysningerne er uden relevans for fondens virke, og flere af oplysninger står ikke mål med fondens størrelse.</p> <p>Ledelsesberetningen indeholder dog for hvert medlem en liste over følgende oplysninger pr. 31.12:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• medlemmets navn,</li> <li>• medlemmets alder,</li> <li>• dato for indtrædelse i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted,</li> <li>• om medlemmet er udpeget af Advokatrådet, eller om medlemmet er "født" medlem af bestyrelsen som følge af direktørpost i Jyske Bank A/S,</li> <li>• medlemmets vederlag som bestyrelsesmedlem,</li> <li>• medlemmets eventuelle øvrige vederlag fra fonden og andre virksomheder i koncernen for varetagelsen af opgaver uden for bestyrelsesposten, og</li> <li>• om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>
<p><b>2.3.5</b> 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>	<p>Anbefalingen følges.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.4 Uafhængighed		
<p><b>2.4.1</b> Det <b>anbefales</b>, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt,</li> <li>• mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller</li> <li>• ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</li> </ul> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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,</li> <li>• 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,</li> <li>• 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 virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</li> </ul>	<p>Anbefalingen følges.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> <li>• er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>• har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>• er i nær familie med eller på en anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li> <li>• er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>• er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</li> </ul>		
<b>2.5 Udpegningsperiode</b>		
<p>2.5.1 Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Anbefalingen kan ikke følges uden at ændre vedtægts bestemmelser om bestyrelses sammensætningen.</p> <p>Der gøres ikke andet for at opfylde de hensyn, der ligger bag anbefalingen.</p>
<p>2.5.2 Det <b>anbefales</b>, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>	<p>Anbefalingen følges.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<b>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>		
<p><b>2.6.1</b> 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.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Anbefalingen står ikke mål med fondens størrelse, og den passer ikke til vedtægternes bestemmelser om bestyrelses-sammensætningen.</p> <p>Evaluering sker, når det findes relevant, herunder i forbindelse med udtræden og ny- eller genudpejning.</p>
<p><b>2.6.2</b> Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>		<p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Der er ingen direktion.</p> <p>Administrators arbejde evalueres når det findes relevant.</p>
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
<p><b>3.1.1</b> 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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p>	Anbefalingen følges.	
<p><b>3.1.2</b> Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanternes vederlag som ansatte.</p>	Anbefalingen følges.	

I henhold til anbefalingernes pkt. 2.3.4 oplyses følgende om fondens bestyrelsesmedlemmer:

Medlemmets navn	Anders Chr. Dam	Per Butten-schøn	Jørgen M. Christensen	Per Munk-holm Poul-sen	Leif Fl. Lar-sen	Sven Arne Blomberg	Sven Buhr-kall
Alder	66	52	72	75	70	72	73
Dato for indtræden i bestyrelsen, og hvorvidt genvalg har fundet sted	16.12.2003	23.12.2012 Genvalg har fundet sted.	31.10.2014 Genvalg har fundet sted.	29.01.2010 Genvalg har fundet sted.	02.11.2017 Genvalg har fundet sted.	23.03.2018 Genvalg har fundet sted.	31.08.2020
Om medlemmet er udpeget af Advokatrådet, eller om medlemmet er "født" medlem af bestyrelsen som følge af direktørpost i Jyske Bank A/S	"Født" medlem.	Udpeget af Advokatrådet.					
Vederlag som bestyrelsesmedlem	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige vederlag fra fonden og andre virksomheder i koncernen for varetæ-gelse af opgaver uden for bestyrel-sesposten	0	0	0	0	0	0	0
Om medlemmet an-ses for uafhængigt	Nej	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

## Årsrapport 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	Andre eksterne omkostninger	-105.589	-51.830
	<b>Driftsresultat</b>	<b>-105.589</b>	<b>-51.830</b>
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.481.655	19.575.842
2	Finansielle indtægter	4.097.763	4.127.011
3	Finansielle omkostninger	-63	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>20.473.766</b>	<b>23.651.023</b>
4	Skat af årets resultat	0	-1.661
	<b>Årets resultat</b>	<b>20.473.766</b>	<b>23.649.362</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Forslag til uddelingsramme	5.000.000	0
	Ekstraordinært henlagt til uddelinger i løbet af året	5.807.388	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.141.005	0
	Overført resultat	-4.474.627	23.649.362
		<b>20.473.766</b>	<b>23.649.362</b>



## Årsrapport 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2022	2021
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	74.141.005	57.659.350
	Andre værdipapir og kapitalandele	11.746.681	13.385.977
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>85.887.686</u>	<u>71.045.327</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	6.252.482	7.752.483
	<b>Likvide beholdning</b>	<u>1.622.507</u>	<u>307.648</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>7.874.989</u>	<u>8.060.131</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>93.762.675</u>	<u>79.105.458</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Virksomhedskapital	60.000.000	60.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	14.141.005	0
	Henlagt til uddelinger	7.800.729	3.682.229
	Overført overskud	9.817.441	14.292.068
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>91.759.175</u>	<u>77.974.297</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldige tilsagn	1.991.000	1.109.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	20.000
	Skyldig selskabsskat	0	1.661
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.003.500</u>	<u>1.131.161</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>93.762.675</u>	<u>79.105.458</u>
1	Anvendt regnskabspraksis		
6	Nærtstående parter med bestemmende indflydelse		
7	Honorar til fondens ledelse og administrator		
8	Eventualforpligtelser		

Årsrapport 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Henlagt til uddelinger	Overført overskud	I alt
<b>Egenkapital 1. januar 2022</b>	60.000.000	0	3.682.229	14.292.068	77.974.297
Tilsagn til uddelinger	0	0	-6.688.888	0	-6.688.888
Overført, jf. resultatdisponering	0	14.141.005	10.807.388	-4.474.627	20.473.766
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<u>60.000.000</u>	<u>14.141.005</u>	<u>7.800.729</u>	<u>9.817.441</u>	<u>91.759.175</u>

## Årsrapport 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 111 har Jyske Banks Almennyttige Fond undladt at udarbejde concernregnskab, idet fondens eneste aktivitet er passiv investering, herunder aktier i tilknyttet virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Resultatopgørelse

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ledelse og administration af fonden.

##### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

##### Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under aconto-skatteordningen mv.

##### Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under aconto-skatteordningen mv.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandele i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes fondens andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Øvrige værdipapirer, der omfatter børsnoterede aktier, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser, herunder skyldige tilsagn, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Uddelinger og henlagt til uddelinger

Uddelinger indregnes under egenkapitalen, når bestyrelsen har godkendt uddelingen.

Hensættelse til fremtidige uddelinger (uddelingsramme) fastlægges af bestyrelsen og indregnes under egenkapitalen.

## Årsrapport 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Dagsværdireguleringer af langfristede aktiver	4.097.763	4.127.012
	<u>4.097.763</u>	<u>4.127.012</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renter	63	0
	<u>63</u>	<u>0</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	1.661
	<u>0</u>	<u>1.661</u>
<b>5 Finansielle anlægsaktiver</b>		
kr.	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>Andre værdi- papirer og kapitalandele</b>
Kostpris 1. januar 2022	60.000.000	13.515.116
Afgange	0	-5.737.059
Kostpris 31. december 2022	<u>60.000.000</u>	<u>7.778.057</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	-2.340.650	-129.139
Årets værdireguleringer	16.481.655	4.097.763
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>14.141.005</u>	<u>3.968.624</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<u>74.141.005</u>	<u>11.746.681</u>

## 5 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

### Dagsværdioplysninger

Virksomheden har følgende aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi:

kr.	Børsnoterede aktier
Dagsværdi, ultimo	11.746.681
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	4.097.763
Dagsværdiniveau	1

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Hovedtal for fondens dattervirksomhed pr. 31. december 2022:

Navn og hjemsted (kr.)	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S, Silkeborg	100 %	74.141.005	16.481.655

## 6 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Fondens nærtstående parter er datterselskabet, Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S samt fondens samlede bestyrelse.

Der har i 2022 været transaktioner mellem fonden og fondens nærtstående parter. Transaktionerne har været på markedsmæssige vilkår.

Der er ingen nærtstående parter med bestemmende indflydelse.

## 7 Honorar til fondens ledelse og administrator

Fonden har i 2022 afholdt udgifter for 12,5 t.kr. (2021: 12,5 t.kr.) til fondens administrator, Jyske Bank A/S.

Fondens bestyrelse modtager ikke vederlag.

## 8 Eventualforpligtelser

Fonden har ultimo 2022 foretaget hensættelser til senere udlodning på 3.402.459 kr., som senest skal uddeles inden for en femårig periode for ikke at blive genbeskattet.

På basis af fondens bestyrelses beslutninger om uddelinger og forventede fremtidige indtjening forventes skatteforpligtelsen udlignet i takt med forfald uden skattebetaling.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Sven Buhrkall

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: 5ecc6d23-e8cd-4fab-b27b-14fadbe35ca1  
IP: 185.125.xxx.xxx  
2023-03-16 07:51:00 UTC



## Jørgen Michael Christensen

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: 1884e530-5bda-438d-b1ed-0d510b17ea0e  
IP: 87.50.xxx.xxx  
2023-03-16 08:17:39 UTC



## Per Munkholm Poulsen

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: 11a68c3c-0dc4-4721-bd64-6c76aea995e0  
IP: 176.23.xxx.xxx  
2023-03-16 08:28:18 UTC



## Leif Flemming Larsen

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: f77f4c04-46b3-4158-b105-249d1622c9eb  
IP: 178.157.xxx.xxx  
2023-03-16 17:14:53 UTC



## Per Buttenschön

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: 31e9c24e-fb30-4433-941e-ee937a10084b  
IP: 212.130.xxx.xxx  
2023-03-17 10:42:56 UTC



## Sven Arne Blomberg

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: ab0323a0-a46c-48a5-a764-764f59bf77c9  
IP: 83.91.xxx.xxx  
2023-03-17 11:04:47 UTC



## Anders Christian Dam

### Client Signer

På vegne af: Jyske Banks Almennyttige Fond  
Serienummer: c7a1e0ed-5637-4b3d-ad36-d5c3929fc38e  
IP: 194.239.xxx.xxx  
2023-03-20 07:46:05 UTC



## Lars Rhod Søndergaard

### EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
Serienummer: 30b7573c-a2a0-46ac-bc57-2faebed6e490  
IP: 93.164.xxx.xxx  
2023-03-20 08:08:16 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Michael Laursen

### EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:38549596

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-20 08:33:28 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>