

Konsul Poul Korch's Fond

Birkemosevej 69, 6000 Kolding

CVR-nr. 27 59 21 12

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2019

Dirigent:



.....

Anders Munch-Jensen



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Oplysninger om fonden | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 12 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Konsul Poul Korch's Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. april 2019
Bestyrelse:


Pernille Korch Lohmann
formand
Thomas Graversen
Carsten Michael Korch
Anders Munch-Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Konsul Poul Korch's Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Konsul Poul Korch's Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, 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.

Svendborg, den 3. april 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne18514

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

| | |
|---------------------|---|
| Navn | Konsul Poul Korch's Fond |
| Adresse, postnr. by | Birkemosevej 69, 6000 Kolding |
| CVR-nr. | 27 59 21 12 |
| Hjemstedskommune | Kolding |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Pernille Korch Lohmann, formand Thomas Graversen Carsten Michael Korch Anders Munch-Jensen |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg |

Ledelsesberetning

Beretning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er:

- ▶ ved uddeling, lån, kaution eller på anden måde at yde økonomisk støtte til fondsstifternes descendenter og/eller disses ægtefæller
- ▶ at påse, at J.P. Schmidt Jun. ApS, så længe fonden har aktiebesiddelse deri, ledes på en hensigtsmæssig måde
- ▶ efter bestyrelsens beslutning i det enkelte regnskabsår at foretage eventuelle uddelinger til fordel for sådanne almennyttige og/eller almenvelgørende formål, som bestyrelsen efter de til enhver tid foreliggende forhold måtte finde anledning til. Uddelinger i henhold hertil kan ikke søges.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et på ÷1.706.756 kr. mod 2.803.573 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 18.190.111 kr.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

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.

Komitéen for god Fondsledelse offentliggjorde i december 2016 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 bestyrelsen i den daglige drift alene varetager fondens interesser.

Bestyrelsen varetager endvidere fondens interesser i forhold til fondens dattervirksomheder, 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 omkring bestyrelsens arbejde og bidrager til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde,

Der er 16 anbefalinger. Anbefalingerne for god Fondsledelse af december 2016 kan rekvireres på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside.

<https://godfondsledelse.dk/sites/default/files/anbefalingerforgodfondsledelse.pdf>

Ledelsesberetning

Beretning

| Anbefalinger | Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor |
|---|--|
| <p>▶ Bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt 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 interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.</p> | Fonden følger anbefalingen |
| <p>▶ Bestyrelsen bør, 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> | Fonden følger anbefalingen |
| <p>▶ 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> | Fonden følger anbefalingen |
| <p>▶ 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.</p> | Fonden følger anbefalingen |
| <p>▶ Bestyrelsen skal løbende vurdere og fastlægge, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p> | Fonden følger anbefalingen |
| <p>▶ Bestyrelsen bør, med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten, sikre en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p> | Fonden følger anbefalingen |

Ledelsesberetning

Beretning

| Anbefalinger | Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor |
|---|--|
| <p>▶ 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.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <p>▶ I ledelsesberetningen bør der årligt, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <p>▶ Ledelsesberetningen bør indeholde oplysning omkring sammensætningen i bestyrelsen, herunder bl.a. alder på de enkelte bestyrelsesmedlemmer, dato for indtræden i bestyrelsen m.m.</p> | <p>Bestyrelsen har valgt ikke at offentliggøre samtlige af de anbefalede oplysninger, men udelukkende de oplysninger, som der fremgår på side 4. I fondens vedtægter er detaljeret beskrevet kriterier og fremgangsmåden for bestyrelsens sammensætning.</p> |
| <p>▶ Flertallet af bestyrelsesmedlemmerne bør i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig være medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |

Ledelsesberetning

Beretning

| Anbefalinger | Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor |
|--------------|--|
|--------------|--|

| | |
|---|-----------------------------------|
| <p>► En passende del af bestyrelsens medlemmer bør være 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.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
|---|-----------------------------------|

Ledelsesberetning

Beretning

| Anbefalinger | Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ Bestyrelsens medlemmer udpeges som minimum for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år | <p>Valg til bestyrelsen sker i henhold til fondens vedtægter for en 2-årig periode.</p> <p>Der er i vedtægterne ikke anført nogen begrænsning for bestyrelsesperioden</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ Fastsættelse af en aldersgrænse for medlemmer af bestyrelsen | <p>Bestyrelsen har valgt ikke at offentliggøre aldersgrænsen for medlemmerne af bestyrelsen.</p> <p>Denne fremgår alene af fondens vedtægter.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ For medlemmerne af bestyrelsen bør der fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ Bestyrelsen bør fastlægge en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen. | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ Bestyrelsen bør én gang årligt evaluere en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ Medlemmer af bestyrelsen bør i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion bør 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>Fonden følger anbefalingen</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> ▶ I årsregnskabet bør der 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. | <p>Fonden følger anbefalingen</p> |

Ledelsesberetning

Beretning

Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik

Fondens uddelingspolitik er forankret i vedtægterne samt seneste opdatering af uddelingspolitikken godkendt af bestyrelsen den 27. november 2018. Fondens bestyrelse har på grundlag af vedtægterne fastlagt en uddelingspolitik, som kan opdeles i følgende 2 kategorier:

- ▶ Uddeling, lån, kation eller på anden måde økonomisk støtte til fondsstifternes descendenter og/eller disses ægtefæller.
- ▶ Uddelinger til fordel for almennyttige og/eller almenvelgørende formål i "det gamle trekantsområde" med udgangspunkt i Fredericia, som bestyrelsen efter de til enhver tid foreliggende forhold måtte finde anledning til.

Fondens beløbsramme for uddelingerne beslutes på et bestyrelsesmøde inden udgangen af året forud for det år selve uddelingen skal finde sted.

Af disse bestyrelsesmøder udgør mødet for marts ligeledes fondens årsmøde, hvor årsrapporten behandles.

På årsmødet fastsættes endvidere en uddelingsramme for det kommende år, hvor uddelinger for ovenstående 2 kategorier skal kunne indeholdes i.

Fonden kan ikke ansøges om midler, men bestyrelsen har mandat til at opfordre projekter, foreninger, enkelte personer eller andre til at indsende en ansøgning med projektbeskrivelse og eventuelt ønsket beløb.

Årets uddelinger på 2.645 t.kr. for 2018 fordeler sig således på de 2 hovedkategorier:

| t.kr. | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| Uddelinger til fondsstifternes descendenter og/eller disses ægtefæller | 2.400 | 1.500 | 1.500 | 0 | 2.700 |
| Uddelinger til fordel for almennyttige og/eller almenvelgørende formål | 245 | 185 | 150 | 0 | 75 |
| I alt | 2.645 | 1.685 | 1.650 | 0 | 2.775 |

For det kommende år forventes bestyrelsen på årsmødet at fastsætte en uddelingsramme på 1.800 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2018 | 2017 |
|--|---|-------------------|------------------|
| | Driftsresultat af kapitalandel i dattervirksomhed | -1.222.493 | 771.798 |
| | Andre eksterne omkostninger | -64.764 | -62.453 |
| | Personaleomkostninger | -179.041 | -177.443 |
| | Resultat før finansielle poster | -1.466.298 | 531.902 |
| | Finansielle udgifter | -235.019 | 0 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 2.461.667 |
| | Resultat før skat | -1.701.317 | 2.993.569 |
| 3 | Skat af årets resultat | -5.439 | -189.996 |
| | Årets resultat | -1.706.756 | 2.803.573 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Konsolidering af grundkapital | 0 | 0 |
| | Overført til uddelingsramme for det kommende år | 1.800.000 | 2.600.000 |
| | Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele | -1.222.493 | 771.798 |
| | Overført resultat | -2.284.263 | -568.225 |
| | | -1.706.756 | 2.803.573 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

| Note | kr. | 2018 | 2017 |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| 4 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 6.520.278 | 7.742.771 |
| | Anlægsaktiver i alt | 6.520.278 | 7.742.771 |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 144.563 | 261.924 |
| | Tilgodehavende renter | 9.981 | 37.542 |
| | | 154.544 | 299.466 |
| 5 | Værdipapirer | 10.067.226 | 14.694.484 |
| | Likvide beholdninger | 1.664.097 | 54.043 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 11.885.867 | 15.047.993 |
| | AKTIVER I ALT | 18.406.145 | 22.790.764 |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Grundkapital | 300.000 | 300.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning af kapitalandele | 507.477 | 1.729.970 |
| | Overført overskud | 15.512.634 | 17.796.897 |
| | Uddelingsramme | 1.870.000 | 2.715.000 |
| | Egenkapital i alt | 18.190.111 | 22.541.867 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Anden gæld | 216.034 | 248.897 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 216.034 | 248.897 |
| | PASSIVER I ALT | 18.406.145 | 22.790.764 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Transaktioner med nærtstående parter
- 7 Vederlag til fondens ledelse
- 8 Pantsætninger og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Grundkapital | Reserve for nettoopskr. af kapitalandele | Uddelingsramme | Dispositions- fond | I alt |
|-------------------------|----------------|--|------------------|-----------------------|-------------------|
| Saldo 1. januar 2018 | 300.000 | 1.729.970 | 2.715.000 | 17.796.897 | 22.541.867 |
| Uddelinger | 0 | 0 | -2.645.000 | 0 | -2.645.000 |
| Årets resultat | 0 | -1.222.493 | 1.800.000 | -2.284.263 | -1.706.756 |
| Saldo 31. december 2018 | <u>300.000</u> | <u>507.477</u> | <u>1.870.000</u> | <u>15.512.634</u> | <u>18.190.111</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Konsul Poul Korch's Fond for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, som kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i dattervirksomhed måles efter den indre værdis metode. Fondens andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Uddelinger

Vedtagne uddelinger

Uddelinger betragtes som egenkapitalbevægelser og indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor uddelingen er godkendt af bestyrelsen og meddelt modtageren. Vedtagne, men ikke udbetalte uddelinger indregnes som langfristede henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser.

Mulig uddelingsramme (hensat til uddelinger)

I overensstemmelse med Lov om erhvervsdrivende fonde er der etableret en hensættelse til uddelinger, benævnt mulig uddelingsramme, som muliggør at bestyrelsen kan vedtage og udbetale uddelinger i løbet af regnskabsåret. Bestyrelsen er ikke forpligtet til at anvende hensættelsen, men denne nedskrives løbende med vedtagne uddelinger. Hvert år på fondens årsmøde evaluerer bestyrelsen hensættelsens størrelse.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter
1 Anvendt regnskabspraksis, fortsat
Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

| kr. | <u>2018</u> | <u>2017</u> | |
|---|------------------|--------------------|-----------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 179.041 | 177.443 | |
| | <u>179.041</u> | <u>177.443</u> | |
| Der udbetales vederlag til fondens bestyrelse og administrator, jf. note 7. Derudover har fonden ingen ansatte. | | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Aktuel skat | 0 | 188.743 | |
| Ej lempet betalt udenlandsk udbytteskat | 5.542 | 1.253 | |
| Refusion tidligere års betalte udenlandske udbytteskat | -103 | 0 | |
| Årets driftsførte selskabsskat | <u>5.439</u> | <u>189.996</u> | |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | |
| Kostpris 1. januar | 6.012.801 | 6.012.801 | |
| Årets afgang | 0 | 0 | |
| Årets tilgang | 0 | 0 | |
| Kostpris 31. december | <u>6.012.801</u> | <u>6.012.801</u> | |
| Nettoopskrivning 1. januar | 1.729.970 | 958.172 | |
| Andel i årets resultat | -1.222.493 | 771.798 | |
| Udbytte | 0 | 0 | |
| Nettoopskrivninger 31. december | <u>507.477</u> | <u>1.729.970</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>6.520.278</u> | <u>7.742.771</u> | |
| | | | |
| Navn og hjemsted | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
| J.P.Schmidt Jun. ApS, Kolding | 100 % | <u>6.520.278</u> | <u>-1.222.493</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Værdipapirer

| kr. | 2018 | | 2017 | |
|--|------------|-----------|------------|------------|
| | Kursværdi | Kostpris | Kursværdi | Kostpris |
| Aktier og investeringsforeningsbeviser | 9.138.633 | 7.404.357 | 11.651.396 | 7.741.415 |
| Obligationer | 928.593 | 994.990 | 3.043.088 | 3.064.841 |
| I alt | 10.067.226 | 8.399.347 | 14.694.484 | 10.806.256 |

6 Transaktioner med nærtstående parter

Konsul Poul Korch's Fond har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

| Nærtstående part | Grundlag for nærtstående part | Indhold af transaktion |
|---|-------------------------------|------------------------|
| Transaktioner med nærtstående parter | | |
| J.P. Schmidt Jun. ApS | Dattervirksomhed | Ingen |

Fonden har udbetalt vederlag til bestyrelse og administratorer. Ledelsesvederlaget er oplyst i note 7.

7 Vederlag til fondens ledelse

Vederlag til fondens ledelse udgør:

| kr. | 2018 | 2017 |
|--|---------|---------|
| Vederlag til bestyrelse | 162.149 | 160.883 |
| Vederlag til fondens administratorer | 16.892 | 16.560 |
| Totalt vederlag til ledelse og administratorer | 179.041 | 177.443 |

Bestyrelsen har derudover modtaget ledelsesvederlag fra datterselskabet J.P. Schmidt Jun. ApS. Vederlaget udgør for 2018, 16.892 kr. og for 2017, 16.560 kr.

8 Pantsætninger og eventualposter m.v.

Ingen.