

# Forum Horsens Fonden

Langmarksvej 45-47, 8700 Horsens

CVR-nr. 28 15 33 25

## Årsrapport 2022

Godkendt på fondens årsmøde den 20. marts 2023

Godkendt af:

.....  
Kristian Nielsen

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	14
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Forum Horsens Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Horsens, den 20. marts 2023

Direktion:

.....  
Martin Bjørn

Bestyrelse:

.....  
Kristian Nielsen  
formand

.....  
Mette Faust

.....  
Tim Henry Haarbo

.....  
Lone Wessel

.....  
Lasse Schuleit

.....  
Claus Holm Visbye

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Forum Horsens Fonden

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forum Horsens Fonden 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.
- ▶ 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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.

Horsens, den 20. marts 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Lene Kamper Jørgensen  
statsautoriseret revisor  
mne34456

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

Navn	Forum Horsens Fonden
Adresse, postnr., by	Langmarksvej 45-47, 8700 Horsens
CVR-nr.	28 15 33 25
Hjemstedskommune	Horsens Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Kristian Nielsen, formand Mette Faust Tim Henry Haarbo Lone Wessel Lasse Schuleit Claus Holm Visbye
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

## Ledelsesberetning

### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive café og restaurant i Forum Horsens samt at træffe beslutning om anvendelse af overskud herfra i arrangementsvirksomhed i Forum Horsens.

Samtidigt skal Fonden sikre et højt serviceniveau for de daglige brugere, opbygge et godt samarbejde med kultur- og sportsarrangører i Forum Horsens og i relevant omfang indgå aftaler med restauratører om leverancer til Forum Horsens.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på 44.600 kr. mod et overskud på 282.338 kr. sidste år, og fondens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 1.080.773 kr. Fondens ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Fondens aktiviteter er påbegyndt i forbindelse med indvielsen af det nybyggede Forum Horsens i august 2004.

Aktiviteterne omfatter både almindelig kiosk- og cafédrift i forbindelse med de daglige åbningstider i Aqua Forum og de tre haller samt salg i forbindelse med større kultur- og sportsbegivenheder og andre arrangementer i hallerne og på stadion. Arrangementerne er afviklet i et godt samarbejde med arrangørerne og byens restauratører.

Den daglige café har leveret en god service til brugerne. Samtidigt har det været og vil fortsat være nødvendigt at eksperimentere med vareudbud og åbningstider med henblik på dels at finde de rigtige åbningstider, dels at sikre så sundt et vareudbud som muligt i caféen.

### 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 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 varetager fondens interesser.

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

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 17 anbefalinger. Anbefalingerne for god Fondsledelse fra juni 2020 kan rekvireres på Komité-en for god Fondsledelses hjemmeside:

[https://godfondsledelse.dk/sites/default/files/media/anbefalinger\\_for\\_god\\_fondsledelse\\_1.pdf](https://godfondsledelse.dk/sites/default/files/media/anbefalinger_for_god_fondsledelse_1.pdf)

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

## Ledelsesberetning

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
1.1. Det <b>anbefales</b> , 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.		Fondens direktør varetager al ekstern kommunikation, da direktøren er med til at opretholde den daglige drift i fonden og har bedre kendskab til aktiviteten i fonden.
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>		
<i>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</i>		
2.1.1. Det <b>anbefales</b> , 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.	Fonden har valgt at følge punkt 2.1.1.	
2.1.2. Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Fonden har valgt at følge punkt 2.1.2.	
<i>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</i>		
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.	Fonden har valgt at følge punkt 2.2.1.	
2.2.2. Det <b>anbefales</b> , at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandshvervet, 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.	Fonden har valgt at følge punkt 2.2.2.	
<i>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</i>		
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.	Fonden har valgt at følge punkt 2.3.1.	
2.3.2. Det <b>anbefales</b> , 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.	Fonden har valgt at følge punkt 2.3.2.	



## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<p>2.3.3. Det <b>anbefales</b>, 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 blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>		<p>Fondens bestyrelse er fastsat i vedtægterne og består af seks medlemmer, hvoraf fondens vedtægter udpeger tre faste medlemmer af bestyrelsen. De tre medlemmer er repræsentant for Eliteidrætsrådet, direktøren for Horsens NyTeater og direktøren for Business Horsens. Horsens Byråd udpeger to medlemmer svarende til byrådets funktionsperiode. Derudover udpeger bestyrelsen et medlem med særlig faglig viden.</p>
<p>2.3.4. Det <b>anbefales</b>, 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. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk.</p>	Fonden har valgt at følge punkt 2.3.4.	
<p>2.3.5. Det <b>anbefales</b>, 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>	Fonden har valgt at følge punkt 2.3.5.	
<p>2.4. <i>Uafhængighed</i></p>		
<p>2.4.1. Det <b>anbefales</b>, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk</p>	Fonden har valgt at følge punkt 2.4.1.	

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<p>2.5. <i>Udpegningsperiode</i></p> <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>Fondens vedtægter bestemmer tre faste medlemmer, som er bestemt ud fra deres position. Det drejer sig om repræsentant for Eliteidrætsrådet, direktøren for Horsens Ny Teater og direktøren for Business Horsens. Disse medlemmer af bestyrelsen skiftes kun, hvis der er en ny person, som overtager positionen i de ovennævnte stillinger. Derudover vælger Horsens Byråd to medlemmer til bestyrelsen, og disse medlemmer sidder i en periode svarende til byrådets funktionsperiode. Det sidste medlem der udpeges af bestyrelsen, er et medlem med særlig faglig viden.</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>Fonden har ikke offentliggjort en fastsat aldersgrænse for medlemmerne af bestyrelsen. Fem medlemmer af bestyrelsen er medlemmer, bestemt ud fra deres position. Disse fem medlemmer kan således ikke udskiftes som følge af alder.</p>
<p>2.6. <i>Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</i></p> <p>2.6.1. Det <b>anbefales</b>, 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>Der foreligger ikke en standardiseret evalueringsprocedure for bidrag fra bestyrelsen, formanden eller de individuelle medlemmer, men bestyrelsen vurderer løbende indsatsen.</p> <p>Blandt andet foretager bestyrelsen budgetopfølgning på bestyrelsesmøderne, hvor man gennemgår det foregående kvartals tal og evaluerer de beslutninger, der er taget på tidligere bestyrelsesmøder.</p>
<p>2.6.2. Det <b>anbefales</b>, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>	<p>Fonden har valgt at følge punkt 2.6.2.</p>	

## Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
3.1.1. Det <b>anbefales</b> , 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.		Fonden aflønner direktører men ikke bestyrelsesmedlemmerne. Det er skrevet i vedtægterne at bestyrelsesmedlemmerne ikke må modtage honorar eller diæter for fondens midler.
3.1.2. Det <b>anbefales</b> , 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 medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.	Fonden har valgt at følge punkt 3.1.2.	

## Ledelsesberetning

### Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik er forankret i vedtægterne. Fondens bestyrelse har på grundlag af vedtægterne fastlagt en uddelingspolitik. Bestyrelsens væsentligste kriterier er profilerende arrangementer for Forum Horsens og Horsens. Arrangementerne skal foregå i Forum Horsens. Der lægges bl.a. vægt på tv-dækning af arrangementerne.

Fondens uddelinger besluttet på 4 årlige bestyrelsesmøder, som der i henhold til vedtægterne afholdes en gang i hvert kvartal.

Alle ansøgninger modtages og behandles af fondens direktør og bestyrelsesformand, som sikrer, at disse er i overensstemmelse med fondens uddelingsformål. Ansøgninger i overensstemmelse hermed medtages og behandles på næstkommende bestyrelsesmøde. Bestyrelsen beslutter derefter kvartalets uddelinger og sikrer i den forbindelse, at fondens midler anvendes forsvarligt og i overensstemmelse med vedtægterne.

### Årets uddelinger

Årets uddelinger på 0 t.kr. for 2022.

Legatarfortegnelse for regnskabsåret 2022, jf. lov om erhvervsdrivende fonde § 80.

Uddelinger i kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Horsens & Friends: Vild med dans 2018	0	0	0	0	150.000
Team Sauerland: Boksestævne	0	0	0	249.100	0
BusinessHorsens: HorsensInspire	0	0	0	50.000	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.100</b>	<b>150.000</b>

Bestyrelsen har besluttet, at der årligt vedtages en uddelingsramme, som kan anvendes til uddelinger indtil næste års bestyrelsesmøde med behandling af årsrapporten.

Det vedtages, at uddelingsrammen udgør 500 t.kr.

### Fondsbestyrelsen

Deltagere i fondsbestyrelsen:

#### *Kristian Nielsen*

Titel: Direktør i AC Horsens

Fødselsår: 1983

Medlem af bestyrelsen siden 1. september 2015. Vedtægtsbestemt til bestyrelsen via erhverv.

Formand siden den 18. december 2020.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem i Divisionsforeningen
  - ◆ Bestyrelsesmedlem i Superligaen A/S
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Direktør i Fodboldalliancen AC Horsens A/S

Kristian Nielsen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

#### *Lone Wessel*

Titel: Direktør i Horsens Ny teater A/S

Fødselsår: 1967

Medlem af bestyrelsen siden 18. november 2013. Vedtægtsbestemt til bestyrelsen via erhverv.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem for Teaterforeningen HNT
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Ingen

## Ledelsesberetning

Lone Wessel er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

### **Claus Holm Visbye**

Titel: Direktør i Horsens & Friends A/S

Fødselsår: 1974

Medlem af bestyrelsen siden 1. januar 2018. Udpeget til bestyrelsen af Forum Horsens Fondens bestyrelse.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem i Fængslet
  - ◆ Bestyrelsesmedlem Skanderborg Festivalklub
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Ingen

Claus Holm Visbye er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

### **Tim Henry Haarbo**

Titel: Direktør i Business Horsens

Fødselsår: 1970

Medlem af bestyrelsen siden 1. januar 2022. Vedtægtsbestemt til bestyrelsen via erhverv.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Ingen
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Ingen

Tim Henry Haarbo er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

### **Mette Faust**

Titel: Direktør i Horsens Kommune

Fødselsår: 1977

Medlem af bestyrelsen siden 15. december 2020. Udpeget til bestyrelsen af Horsens Byråd.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem for FGU Sydøstjylland
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Ingen

Mette Faust er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

### **Lasse Schuleit**

Titel: Kultur- og Eventchef, Horsens Kommune

Fødselsår: 1974

Medlem af bestyrelsen siden 26. oktober 2016. Udpeget til bestyrelsen af Horsens Byråd.

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
  - ◆ Bestyrelsesmedlem for Horsens & Friends A/S
  - ◆ Bestyrelsesmedlem for Platform K
- ▶ Øvrige ledelsesposter:
  - ◆ Ingen

Lasse Schuleit er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

## Ledelsesberetning

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	<b>Nettoomsætning</b>	5.742.252	3.414.019
	Andre driftsindtægter	100.000	265.864
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-3.588.403	-2.303.705
	Andre eksterne omkostninger	-895.508	-550.704
	<b>Bruttoresultat</b>	1.358.341	825.474
3	Personaleomkostninger	-1.314.589	-546.889
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-67.798	-70.556
	Andre driftsomkostninger	-26.772	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	-50.818	208.029
	Finansielle omkostninger	-6.361	-6.052
	<b>Resultat før skat</b>	-57.179	201.977
4	Skat af årets resultat	12.579	80.361
	<b>Årets resultat</b>	-44.600	282.338
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-44.600	282.338
		-44.600	282.338

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.454	106.253
		<u>38.454</u>	<u>106.253</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>38.454</u>	<u>106.253</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Råvarer og hjælpematerialer	138.518	139.910
		<u>138.518</u>	<u>139.910</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	252.541	229.773
	Udskudte skatteaktiver	92.940	80.361
	Andre tilgodehavender	125.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	30.083	26.551
		<u>500.564</u>	<u>336.685</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.262.164</u>	<u>1.022.574</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.901.246</u>	<u>1.499.169</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>1.939.700</u></u>	<u><u>1.605.422</u></u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	317.728	317.728
	Uddelingsramme	500.000	500.000
	Overført resultat	263.045	307.645
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.080.773</u>	<u>1.125.373</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	417.284	153.438
	Anden gæld	441.643	326.611
		<u>858.927</u>	<u>480.049</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>858.927</u>	<u>480.049</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>1.939.700</u>	<u>1.605.422</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Særlige poster
- 6 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Grundkapital</u>	<u>Uddelingsramme</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	317.728	100.000	425.307	843.035
Overført via resultatdisponering	0	0	282.338	282.338
Tilbageført resterende uddelingsramme	0	-100.000	100.000	0
Vedtaget ny uddelingsramme	0	500.000	-500.000	0
<b>Egenkapital 1. januar 2022</b>	<b>317.728</b>	<b>500.000</b>	<b>307.645</b>	<b>1.125.373</b>
Overført via resultatdisponering	0	0	-44.600	-44.600
Tilbageført resterende uddelingsramme	0	-500.000	500.000	0
Vedtaget ny uddelingsramme	0	500.000	-500.000	0
<b>Egenkapital</b>				
<b>31. december 2022</b>	<b>317.728</b>	<b>500.000</b>	<b>263.045</b>	<b>1.080.773</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Andre driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

##### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

Likvider omfatter indestående på bankkonti og kassebeholdning.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 2 Særlige poster

Fonden har grundet COVID-19, som ramte Danmark i marts måned 2020 modtaget 0 t.kr. (2021: 231 t.kr.) vedrørende kompensationsordninger. Beløbet er indregnet i posten "andre driftsindtægter".

kr.	2022	2021
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.254.096	532.049
Pensioner	23.831	0
Andre omkostninger til social sikring	17.447	6.653
Andre personaleomkostninger	19.215	8.187
	<u>1.314.589</u>	<u>546.889</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>1</u>

Der er udbetalt 6.500 kr. i vederlag til direktionen.

#### 4 Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	-12.579	-80.361
	<u>-12.579</u>	<u>-80.361</u>

#### 5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	<u>1.008.355</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.008.355</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	902.102
Årets afskrivninger	67.799
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>969.901</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<u><u>38.454</u></u>

#### 6 Sikkerhedsstillelser

Fonden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2022.

# PENNEO

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

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

## Mette Faust Jorlet Kjær

### Bestyrelse

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: b4f82181-e9ea-4b32-afe3-2c457d232f3d

IP: 130.185.xxx.xxx

2023-03-20 14:24:23 UTC



## Lasse Schuleit

### Bestyrelse

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-543984777629

IP: 130.185.xxx.xxx

2023-03-20 14:26:24 UTC



## Tim Henry Haarbo

### Bestyrelse

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: CVR:88669614-RID:21271634

IP: 80.196.xxx.xxx

2023-03-20 14:48:25 UTC



## Lone Wessel

### Bestyrelse

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: 86153830-7c29-4c6f-aec8-eb2a00237a09

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-03-20 14:49:57 UTC



## Martin Bjørn

### Direktion

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: 46574a1b-4a39-46a1-b578-40d6d04441d7

IP: 130.185.xxx.xxx

2023-03-20 18:43:24 UTC



## Kristian Nielsen

### Dirigent

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: f519c8d9-b464-47b3-96ed-426f6540aaa3

IP: 178.155.xxx.xxx

2023-03-20 20:49:13 UTC



## Kristian Nielsen

### Bestyrelsesformand

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: f519c8d9-b464-47b3-96ed-426f6540aaa3

IP: 178.155.xxx.xxx

2023-03-20 20:49:13 UTC



## Claus Holm Visbye

### Bestyrelse

På vegne af: Forum Horsens Fonden

Serienummer: 43847dbb-1057-4fb5-ad75-d4388c8cc2ec

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-03-22 08:06:15 UTC



Penneo dokumentnøgle: BVXDS-TVUGL-OJUHT-ECFMP-1EIN-UQFZ1

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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

## Lene Kamper Joergensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:45424883

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-22 09:50:05 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>