

Fonden Ulvsborg Historisk Værksted

Toftholmvej 66 Lammefjorden

4550 Asnæs

CVR-nummer 28422067

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af fondens bestyrelse

den / 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Fondsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	16
Aktiver	17
Passiver	18
Noter	19
Anvendt regnskabspraksis	20

Fondsoplysninger

Fond

Fonden Ulvsborg Historisk Værksted
Toftholmvej 66 Lammefjorden
4550 Asnæs

Hjemmeside:	www.ulvsborg.dk
E-mail:	ulvsborg@ulvsborg.dk
Hjemstedskommune:	Odsherred
CVR-nummer:	28422067
Regnskabsperiode:	1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Anders Ehlers Andersen
Linda Boserup Jensen
Morten Bloch Lahrmann
Eric Karl Dietrich Zehmke

Direktion

Carsten Bob Rødsten

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Fonden Ulvsborg Historisk Værksted.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Asnæs, 15. maj 2018

Direktionen:

Carsten Bob Rødsten

Bestyrelsen:

Anders Ehlers Andersen
Formand

Linda Boserup Jensen

Morten Bloch Lahrmann

Eric Karl Dietrich Zehmke

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Ulvsborg Historisk Værksted

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Ulvsborg Historisk Værksted for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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. Fejlinformation 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 fejl-information i ledelsesberetningen.

Slagelse, 15. maj 2018

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Jens Chr. Mikkelsen

Partner, Registreret revisor

mne1118

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål og hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at :

- opbygge og formidle en tidlig befæstet stormandsgård fra 1100-tallet med tilliggende jorder
- sætte fokus på Skjalm Hvides slægt
- formidle om stormænd
- udbrede forståelsen for den tidlige middelalder som brydningstid for kultur og samfund
- tilvejebringe praktisk og økonomisk støtte til realisering af fondens formidlingsformål
- skabe et aktivt levende historisk værksted til formidling af Danmarks sen vikingetid / tidlig middelalder 1050-1250 e.Kr.
- tilbyde aktiv familieferie
- skabe et kontaktnet til danske og udenlandske foreninger og institutioner med lignende formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden har i regnskabsåret fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været yderligere enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af fondens forhold væsentligt.

Ledelsesberetning

Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a

Redegørelsen udgør en bestanddel af denne ledelsesberetning i fondens årsrapport for 1. januar 2017 til 31. december 2017 og er ikke omfattet af revisors revisionspåtegning.

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Fonden følger anbefalingen.	Bestyrelsen har besluttet hvem, der kan og skal udtale sig på fondens vegne til offentligheden og om hvilke forhold. Formanden udtaler sig således på bestyrelsens vegne, mens Direktøren udtaler sig på Fondens vegne om Fondens erhvervsdrivende formål, de af bestyrelsen vedtagne uddelingspolitikker og -strategier samt om alle operationelle forhold i relation til fondens virke.
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	Fonden følger anbefalingen.	Bestyrelsen behandler dels investeringsstrategien, dels uddelingsstrategi og politik en gang årligt. Fondsbestyrelsen drøfter endvidere hvorledes fondens rolle som det stabile fundament for den operationelle virksomhed udledes.
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Fonden følger anbefalingen.	Formanden planlægger i samarbejde med direktøren bestyrelsesmøderne, hvilket blandt andet sker på grundlag af et årshjul og koordinering forud for indkaldelsen af bestyrelsesmøder. Formanden leder bestyrelsesmøderne.

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	Fonden følger anbefalingen.	I det omfang formanden skal udføre særlige opgaver for fonden, skal dette ske ved en bestyrelsesbeslutning, der indeholder forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den overordnede ledelse og kontrolfunktion.
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	Fonden følger anbefalingen.	Bestyrelsen fastlægger i en kompetenceprofil, hvilke kriterier og kompetencekrav, der bør være opfyldt af medlemmerne af bestyrelsen for at den samlet set bedst muligt kan udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.
2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Fonden følger anbefalingen.	Formanden forestår processen for identifikation og indstilling af kandidater til bestyrelsen. Formanden forelægger et oplæg til proces for bestyrelsen, orienterer løbende bestyrelsen om status samt forelægger forslag til nye bestyrelsesmedlemmer for bestyrelsen. Vedtægterne indeholder en bestemmelse om udpegningsret for så vidt angår et bestyrelsesmedlem. Udpegningsretten er tillagt Støtteforeningen Ulvsborgens Venner.
2.3.3 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	Fonden følger anbefalingen.	Mindst en gang årligt træffer bestyrelsen beslutning om eventuel udvidelse af antallet af bestyrelsesmedlemmer, hvis antallet af bestyrelsesmedlemmer er mindre end det maksimum, som er fastsat i vedtægterne. Beslutning sker efter skriftlig indstilling fra formanden. I tilfælde af ledige bestyrelsesposter træffer bestyrelsen efter skriftlig indstilling fra formanden på først kommende møde beslutning om igangsættelse af proces til udpegningsmedlemmer. Bestyrelsesmedlemmer vælges på baggrund af deres personlige egenskaber og

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
		kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer. Ved udpegning tages hensyn til fornyelse/kontinuitet og mangfoldighed.
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives 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. 	Fonden følger anbefalingen.	<p>Fondens hjemmeside og årsrapporten redegør for sammensætningen af bestyrelsen og der gives oplysninger om navn, stilling, alder, dato for indtræden, genvalg, udløb af valgperiode, øvrige ledelseshverv de enkelte bestyrelsesmedlemmers særlige kompetencer og uafhængighed.</p> <p>Der er udover Støtteforeningen Ulvsborgens Venner ingen myndighed, tilskudsyder eller lignende som har ret til at udpege et vedtægtsvalgt bestyrelsesmedlem. Støtteforeningen Ulvsborgens Venner udpeger eet medlem af bestyrelsen.</p>
<p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	Fonden følger anbefalingen.	Fonden har ikke datterselskaber, hvorfor ingen bestyrelsesmedlemmer deltager i ledelsen af datterselskaber.

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.4 Uafhængighed		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>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 	<p>Fonden følger anbefalingen.</p>	<p>Et ud af fire bestyrelsesmedlemmer anses som uafhængige.</p> <p>Ledelse: Ingen bestyrelsesmedlem har inden for de seneste tre år været medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden.</p> <p>Vederlag: Ingen 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 ledelse.</p> <p>Forretningsrelation: Et bestyrelsesmedlem har inden for det seneste år haft en væsentlig indirekte forretningsrelation med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden.</p> <p>Revisor: Ingen er eller inden for de seneste tre år har været ansat eller partner hos ekstern revisor.</p> <p>Anciennitet: Et bestyrelsesmedlem har været medlem af fondens ledelse i mere end 12 år.</p> <p>Familie: Ingen er i nær familie eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær.</p> <p>Gavegiver: Et bestyrelsesmedlem er udpeget af stifter og indgår i stifters ledelse.</p> <p>Donationer: Ingen 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>

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> 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. 		
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	Fonden følger ikke anbefalingen.	Fondens bestyrelse er i overensstemmelse med fondens vedtægt udpeget uden tidsbegrænsning.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Fonden følger ikke anbefalingen.	Fondens bestyrelse er i overensstemmelse med fondens vedtægt udpeget uden aldersgrænse.
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Fonden følger anbefalingen.	Bestyrelsen gennemfører hvert år en selvevaluering af bestyrelsens arbejde og samarbejdet mellem bestyrelsen og direktionen. Selvevalueringen, der faciliteres af formanden, sker på grundlag af spørgeskemaer, og resultatet drøftes i bestyrelsen.

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Fonden følger anbefalingen.	Direktionen evalueres af bestyrelsen i forbindelse med selv-evalueringen.
3. Ledelsens vederlag		
3.1.1 Det anbefales , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	Fonden følger ikke anbefalingen.	Bestyrelsesmedlemmerne modtager et fast vederlag samt vederlag for yderligere opgaver som f.eks. komite arbejde. Bestyrelsen modtager ikke variable vederlag. Som midlertidig ordning var direktørens honorar i 2017 afhængig af de regnskabsmæssige resultater. Ordning afspejlede direktørens strategi om, at foretage visse forretningsmæssige satsninger til trods for fondens begrænsede økonomi. Ordningen ophørte ved udgangen af 2017.
3.1.2 Det anbefales , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	Fonden følger anbefalingen.	Årsrapporten indeholder en oversigt over alle vederlag, som de enkelte fondsbestyrelsesmedlemmer og direktørens vederlag fra fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden, bortset fra oplysninger om løn til de medarbejdervalgte bestyrelsesmedlemmer.

Lovpligtig redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

Redegørelsen udgør en bestanddel af denne ledelsesberetning i fondens årsrapport for 1. januar 2017 til 31. december 2017 og er ikke omfattet af revisors revisionspåtegning.

Legatarfortegnelse:

Fonden har ikke foretaget udlodninger i den af årsrapporten omfattede periode fra 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Fondens samlede uddelinger for året er DKK 0,00.

Ledelsesberetning

Sammensætning af bestyrelsen m.v.

Anders Ehlers Andersen, advokat (formand), 39 år, mand

Tiltrådt bestyrelsen d. 23. februar 2016, der har ikke været genvalgt, sidder i første udpegningsperiode, udpeget uden tidsbegrænsning, uafhængig.

Bestyrelsesformand i Analog ApS, Næstformand i Tænketanken Demokratisk Erhverv, bestyrelsesmedlem i UBS-BOLIG A/S, næstformand i Demokratisk Erhvervsnetværk, butiksbestyrelsesmedlem i SuperBrugsen Nørrebro-gade, direktør i Ehlers Advokatanpartsselskab, direktør i Ehlers Advokatanpartsselskab Holding, Medlem af formueforvaltningen i Studenterforeningen, bestyrelsesformand i A/B Ro-Aks, kurator i Det Oehlenschläger-Tegnérské Stipendiefond, bestyrelsesmedlem i Regensianersamfundet, medlem af Ankenævnet for Statens Uddannelsesstøtteordninger, medlem af censorkorpset ved De juridiske universitetsuddannelser.

Morten Bloch Lahrmann, leder og iværksætter, 33 år, mand

Tiltrådt bestyrelsen d. 23. februar 2016, der har ikke være genvalgt, sidder i første udpegningsperiode, udpeget uden tidsbegrænsning, ikke-uafhængig.

Senior Manager hos Novo Nordisk A/S, medejer af Lahrsten I/S, grundlægger og bestyrelsesformand for Botler ApS.

Eric Karl Dietrich Zehmke, arkæolog, 56 år, mand

Tiltrådt bestyrelsen d. 30. november 2011, der har ikke været genvalgt, sidder i første udpegningsperiode, udpeget uden tidsbegrænsning, ikke-uafhængig.

Initiativtager til Projekt Ulvsborg Historisk Værksted fra 1997 og frem.

Medstifter af og formand for Middelalderforeningen Ulvsborgens Venner i 1998-2010. Direktør for Fonden Ulvsborg Historisk Værksted fra den stiftes i 2004 og frem til 2010. Forskning, rekonstruktion, arkitekttegninger og historisk konception af Ulvsborgprojektet.

Udpeget af Middelalderforeningen Ulvsborgens Venner, foreningen er tillige stifter af fonden.

Linda Boserup Jensen, administrativ medarbejder, stress-coach og samtaleterapeut, 48 år, kvinde

Tiltrådt bestyrelsen 13. marts 2016, der har ikke været genvalgt, sidder i første udpegningsperiode, udpeget uden tidsbegrænsning, ikke-uafhængig.

Skolesekretær på Nordskolen afd. Odden, bestyrelsesformand i Middelalderforeningen Ulvsborgens Venner.

Udpeget af Middelalderforeningen Ulvsborgens Venner, foreningen er tillige stifter af fonden.

Ledelsesberetning

Aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer

Jf. ”lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens §77 a” ovenfor, er bestyrelsesmedlemmer i overensstemmelse med fondens vedtægt udpeget uden aldersgrænse.

Vederlag til medlemmer af bestyrelsen og direktionen

Fonden har i den af årsrapporten omfattede periode fra 1. januar 2017 til 31. december 2017 ydet vederlag til bestyrelsesmedlemmer kr. 500,00, formand 1.000,00 og til direktion kr. 0,00.

Note	Resultatopgørelse	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	523.316	539
1	Personaleomkostninger	-348.446	-253
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-53.357	-150
	Resultat før finansielle poster	121.512	137
	Finansielle indtægter	0	3
	Finansielle omkostninger	-120.412	-116
	Årets resultat	1.100	24
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	1.100	24
	Resultatdisponering i alt	1.100	24

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Grunde og bygninger	3.108.045	2.993
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.763	13
	Materielle anlægsaktiver	3.132.809	3.006
	Andre værdipapirer og kapitalandele	24.920	26
	Finansielle anlægsaktiver	24.920	26
	Anlægsaktiver i alt	3.157.729	3.032
	Varebeholdning	58.104	49
	Varebeholdninger	58.104	49
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.338	39
	Andre tilgodehavender	40.683	2
	Periodeafgrænsningsposter	4.386	4
	Tilgodehavender	46.407	45
	Likvide beholdninger	5.991	12
	Omsætningsaktiver i alt	110.501	106
	Aktiver i alt	3.268.230	3.138

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Grundkapital	300.000	300
	Frie reserver	196.445	195
2	Egenkapital i alt	496.445	495
	Gæld til realkreditinstitutter	1.675.175	1.750
	Kreditinstitutter	585.410	615
3	Langfristede gældsforpligtelser	2.260.585	2.365
	Gæld til realkreditinstitutter	76.123	75
	Kreditinstitutter	188.237	149
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	191.111	18
	Anden gæld	55.728	36
	Kortfristede gældsforpligtelser	511.200	278
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.771.785	2.643
	Passiver i alt	3.268.230	3.138
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017	2016	
	DKK	1.000 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Løn og gager	269.631	214	
Pensioner	21.047	9	
Andre omkostninger til social sikring	6.094	4	
Øvrige personaleomkostninger	51.675	26	
Personaleomkostninger i alt	348.446	253	
Antal ansatte	1	1	
2 Egenkapital	Virksom-	Overført	I alt
	hedskapi-	resultat	
	tal		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	300	195	495
Årets resultat	0	1	1
Egenkapital ultimo	300	196	496
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	1.787.762	1.913	
4 Eventualforpligtelser			
Fonden har overfor realkreditinstitut stillet bankgaranti for i alt DKK 340.000.			
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter og pengeinstitutter er der tinglyst pantebreve i ejendommen med nom. DKK 2.910.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 2.938.259.			

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har fonden valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætning omfatter endvidere bevilget kommunal støtte og tilskud vedrørende regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til fondens personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og amortisering af lån m.v.

Skat af årets resultat

Fonden er af SKAT meddelt dispensation i henhold til fondsbeskatningslovens § 4, stk. 8, hvorefter eventuelt skattepligtig indkomst vil blive hensat til opfyldelse af kulturelle formål. Der beregnes og afsættes således ikke skat i årsrapporten.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10 - 50 år	0 - 55 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter på anfordring samt fondens kassebeholdning.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Fonden er af SKAT meddelt dispensation i henhold til fondsbeskatningslovens § 4, stk. 8, hvorefter eventuelt skattepligtig indkomst vil blive hensat til opfyldelse af kulturelle formål. Der beregnes og afsættes således ikke skat i årsrapporten.

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.”

Linda Boserup Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-250353081478

IP: 131.165.169.13

2018-05-24 04:52:34Z

NEM ID 

Carsten Bob Rødsten

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-156830177660

IP: 2.109.31.189

2018-05-24 07:41:55Z

NEM ID 

Anders Ehlers Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-338230112514

IP: 91.143.125.248

2018-05-24 19:22:57Z

NEM ID 

Morten Bloch Lahrmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-749897664953

IP: 212.237.135.157

2018-05-24 19:27:34Z

NEM ID 

Eric Karl Dietrich Zehmke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-863752330801

IP: 85.82.249.255

2018-05-24 19:45:07Z

NEM ID 

Jens Christian Mikkelsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:72238783

IP: 188.120.68.54

2018-05-25 07:05:45Z

NEM ID 

Anders Ehlers Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-338230112514

IP: 91.143.125.248

2018-05-25 07:53:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GZMEE-B1LYE-0GN34-K7HVB-AXFYZ-ZLIFT

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>