

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Vildmosevej 100
Dokkedal
9280 Storvorde

CVR-nr. 29414378

Årsrapport for 2020

15. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Noter	19

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

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

Storvorde, den 23-03-2021

Direktion

Bo Gregersen
Direktør

Bestyrelse

Christian Rasmussen
Formand

Hanne Haack Larsen

Erik Hofmeister

Christian Korsgaard

Nicolai Lysdal Sejrup

Cathrine Billund Kallehauge

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 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 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. 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 selskabets 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 selskabet 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.

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.

Aalborg, den 23-03-2021

ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
mne28659

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET Vildmosevej 100 Dokkedal 9280 Storvorde
Telefon	99 31 75 50
E-mail	info@lillevildmose.dk
Hjemmeside	www.lillevildmose.dk
CVR-nr.	29414378
Stiftelsesdato	24-03-2006
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-01-2020 - 31-12-2020
Bestyrelse	Christian Rasmussen Hanne Haack Larsen Erik Hofmeister Christian Korsgaard Nicolai Lysdal Sejrup Cathrine Billund Kallehauge
Direktion	Bo Gregersen, Direktør
Revisor	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV
Telefon	98 42 44 30
E-mail	info@attiri.dk
Hjemmeside	www.attiri.dk
CVR-nr.	33357966
Pengeinstitut	Spar Nord Bank

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Den erhvervsdrivende fonds formål er at drive Lille Vildmosecentret.

Lille Vildmosecentrets opgave er at skabe en helhed af oplevelser i og omkring Lille Vildmose blandt andet gennem udstillinger og oplevelsesbaserede aktiviteter. Centret skal primært formidle og synliggøre de unikke natur- og kulturhistoriske træk i og omkring Lille Vildmose - den største højmosse i det Nordeuropæiske lavland - i og udenfor lokalområdet. Centret skal fungere som dynamo for lokal udvikling og som omdrejningspunkt for genopretning og udvikling af dynamisk natur.

Lille Vildmosecentret skal fungere som besøgscenter for Lille Vildmoseområdet og formidle danske natur generelt.

Alle bygninger og arealer som drives af Fonden er ejet af Aalborg Kommune, med hvem der er indgået en driftsaftale.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2020 til 31-12-2020 udviser et resultat på kr. 310.474 og fondens balance pr. 31-12-2020 udviser en balancesum på kr. 15.486.819 og en egenkapital er kr. 11.269.515.

Besøgstal for Lille Vildmosecentret:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020						
Entre:												
Børn	1.372	1.888	1.681	1.328	1.540	6.345						
Årskort børn	41	52	24	54	17	10						
Voksne	4.045	6.263	6.338	5.172	6.390	22.022						
Årskort voksne	199	130	172	180	175	354						
Grupper, pensionister o.l.	5.302	7.118	6.426	4.911	4.993	898						
Familiebilletter (antal x 4 pers.)	2.562	2.904	3.216	2.663	3.236	0						
Årskort familie (antal x 4 pers.)	776	656	1.024	532	464	908						
På gyngende grund i egne biler	170	1.045	1.475	1.369	1.717	6.477						
Guidet off. bustur og centerbesøg	1.011	1.055	924	949	1.081	701						
Togbilletter, inkl. årskort og særtog	4.863	5.002	5.365	4.751	6.308	6.742						
Gratister, børn u. 6 år o.l.	2.159	2.950	2.652	2.175	2.352	3.291						
Entre i alt	22.500	28.063	29.297	24.084	28.273	47.748						
	Gr.	2015	Gr.	2016	Gr.	2017	Gr.	2018	Gr.	2019	Gr.	2020
Guidning:												
Skolegrupper, LVC	26	975	62	1.259	38	955	44	1.221	30	669	48	1.129
Skolegrupper, Skoletj.AAK	70	1.590	86	1.750	79	1.440	60	1.360	76	1.628	28	769
Børnehaver	0	0	0	0	57	2.360	5	225	0	0	43	993
Rundvisninger	166	5.185	221	6.586	208	6.190	171	5.300	155	4.960	116	2.878
Særarr.mosens dag o.l.	0	2.150	0	2.595	0	2.105	0	1.735	0	1.952	0	495
Særkørsel med tog	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Guidning i alt		9.900		12.190		13.050		9.841		9.209		6.264
Entre og guidning i alt		32.400		41.253		42.347		33.925		37.482		54.012
Besøg i reception/infocenter		55.170		74.201		69.752		66.398		66.697		88.611

I 2020 er i alt ca. 88.611 gået gennem døren til Lille Vildmosecentret, som i 2019 skiftede adresse til Vildmosevej 100, 9280 Storevorde. Den nye parkering og indkørsel blev åbnet den 9. september 2020.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling. Dog afventes de endelige opgørelser fra staten over corona-kompensationer.

Den forventede udvikling

Fonden Lille Vildmosecentret har nu afsluttet sit 15. regnskabsår og der arbejdes med at sikre den fremtidige drift.

For fortsat at sikre centrets besøgstal og indtægt er der udarbejdet en masterplan med en visions- og strategiplan, som udstikker rammer for udviklingen. Masterplanen er opdelt i faser, hvoraf fase 1 til 10 mio. er gennemført og fase 2 til 15 mio. er finansieret. Fase 2 blev i 2020 halvt færdiggjort.

Centret har i øjeblikket højsæson mellem maj og september. Der arbejdes på at tiltrække skoleklasser udenfor højsæsonen.

Lille Vildmosecentret er som attraktion meget afhængig af besøgstallet - der igen er meget afhængig af vejret. Der er derfor stor usikkerhed omkring hvor mange, der gæster centret og dets arrangementer.

Der er fortsat balance i økonomien, men de kommende års udfordringer, hvor driftstilskuddet fra Aalborg Kommune formindskes bliver udfordrende.

Fonden er støttet af Aalborg Kommune, som for 2020 har bevilliget 1.062.000 i driftstilskud. Det forventes at Aalborg Kommune fortsat støtter centret i 2021.

På denne baggrund budgetteres med et mindre overskud for 2021.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Ud over løbende udvikling af driften af centret samt formidling af mosens natur og historie, foregår der ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter i fonden.

Bestyrelsens sammensætning

Fonden ledes af en bestyrelse på tre-syv medlemmer.

Bestyrelsen udpeges på følgende måde:

To medlemmer udpeges af Aalborg Byråd og et medlem udpeges af Aage V. Jensen Naturfond.

Bestyrelsen kan vælge op til fire yderligere medlemmer med særlig sagkundskab.

Bestyrelsesmedlemmer:

Formand fhv. teknisk chef Christian Rasmussen (mand, født 1948), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2010, valgt til 2022

Næstformand direktør Hanne Haack Larsen (kvinde, født 1967), udpeget af Aage V. Jensen Naturfond, indtrådt 2021, valgt til 2022

Direktør Christian Korsgaard, (mand, født 1981), udpeget af Aalborg Byråd, indtrådt 2019, valgt til 2022

Anlægsgartner Nicolai Lysdal Sejrup (mand, født 1990), udpeget af Aalborg Byråd, indtrådt 2018, valgt til 2022

Salgschef Catrine Billund Kallehauge (kvinde, født 1979), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2018, valgt til 2022.

Ledelsesberetning

Vicedirektør Erik Hofmeister (mand, født 1957), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2019, valgt til 2022

Statsskovrider Bendt Egede Andersen (mand, født 1957), observatør, indtrådt 2006, valgt til 2022

Bestyrelsen har udarbejdet et kompetancekatalog.

Medlemmerne af bestyrelsen modtager et vederlag.

Der henvises i øvrigt til fondens hjemmeside www.lillevildmose.dk

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis**Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste	1	4.645.333	3.674.149
Personaleomkostninger	2	-3.868.716	-3.229.501
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-348.405	-361.829
Andre driftsomkostninger		11.690	-17.916
Driftsresultat		439.902	64.903
Finansielle indtægter		1.120	0
Finansielle omkostninger		-36.431	-45.620
Resultat før skat		404.591	19.283
Skat af årets resultat		-94.117	-7.081
Årets resultat		310.474	12.202
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		310.474	12.202
Resultatdisponering		310.474	12.202

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET
Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Udstilling	3	833.527	943.830
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	473.984	607.003
Indretning af lejede lokaler	5	1.318.268	1.413.520
Materielle anlægsaktiver		2.625.779	2.964.353
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.000.000	3.000.000
Finansielle anlægsaktiver		3.000.000	3.000.000
Anlægsaktiver		5.625.779	5.964.353
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	183.708
Varebeholdninger		20.000	183.708
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150.000	5.300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.515.476	7.477
Andre tilgodehavender		2.576.614	0
Periodeafgrænsningsposter		222.925	17.830
Tilgodehavender		9.465.015	30.607
Likvide beholdninger		376.025	237.669
Omsætningsaktiver		9.861.040	451.984
Aktiver		15.486.819	6.416.337

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET
Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		10.795.494	3.300.000
Overført resultat		474.021	163.547
Egenkapital		11.269.515	3.463.547
Hensættelser til udskudt skat	6	168.939	74.822
Hensatte forpligtelser		168.939	74.822
Gæld til banker		216.752	280.995
Langfristede gældsforpligtelser		216.752	280.995
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		75.000	74.664
Modtagne forudbetalinger fra kunder		145.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		937.323	164.205
Anden gæld		920.121	573.597
Periodeafgrænsningsposter		1.754.169	1.784.507
Kortfristede gældsforpligtelser		3.831.613	2.596.973
Gældsforpligtelser		4.048.365	2.877.968
Passiver		15.486.819	6.416.337
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Redegørelse for god fondsledning	9		
Redegørelse for fondens uddelingspolitik	10		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2020	3.300.000	163.547	3.463.547
Kapitalforhøjelse	7.495.494		7.495.494
Årets resultat		310.474	310.474
Egenkapital 31-12-2020	10.795.494	474.021	11.269.515

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2020	2019	2018	2017	2016
Saldo primo	3.300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Årets tilgang	7.495.494	3.000.000	0	0	0
Saldo ultimo	10.795.494	3.300.000	300.000	300.000	300.000

Noter
1. Andre driftsindtægter

Centret har i regnskabsåret været nedlukket i forbindelse med COVID-19 pandemien, og søgt kompensation via de statslige hjælpepakker for lønkompensation, faste omkostninger og tilskud til billetter til kulturinstitutioner. Ligeledes har centret leveret ekstraydelser til Aalborg Kommune i forbindelse med kommunens afvikling af aktiviteter for børn. Centret har i indeværende regnskabsår indtægtsført t.kr. 1.340 i statslige hjælpepakker. Centret har grundet forlænget sagsbehandlingstid endnu ikke modtaget de fulde ansøgte kompensationsbeløb. Da reglerne om COVID-19-kompensation ikke har eksisteret tidligere er der en ikke identificerbar usikkerhed om Erhvervsstyrelsens og Kulturstyrelsens endelige afgørelser om kompensation.

	2020	2019
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.161.461	2.600.140
Pensioner	524.828	450.656
Andre omkostninger til social sikring	43.038	21.391
Andre personaleomkostninger	139.389	157.314
	3.868.716	3.229.501
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion	593.447	655.577
Bestyrelse		0
	593.447	655.577
 Gennemsnitligt antal beskæftigede	 7	 6
 Bestyrelsehonorar er ligeligt fordelt blandt medlemmerne og der er således ikke differentieret vederlag.		
3. Udstilling		
Kostpris primo	1.103.031	977.943
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	125.088
Kostpris ultimo	1.103.031	1.103.031
 Af- og nedskrivninger primo	 -159.201	 -48.897
Årets afskrivninger	-110.303	-110.304
Af- og nedskrivninger ultimo	-269.504	-159.201
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 833.527	 943.830

Noter

	2020	2019
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	818.894	874.593
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	9.831	539.301
Afgang i årets løb	0	-595.000
Kostpris ultimo	828.725	818.894
Af- og nedskrivninger primo	-211.891	-361.461
Årets afskrivninger	-142.850	-157.514
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	307.084
Af- og nedskrivninger ultimo	-354.741	-211.891
Regnskabsmæssig værdi ultimo	473.984	607.003
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	1.604.188	1.554.004
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	50.184
Kostpris ultimo	1.604.188	1.604.188
Af- og nedskrivninger primo	-190.668	-96.659
Årets afskrivninger	-95.252	-94.009
Af- og nedskrivninger ultimo	-285.920	-190.668
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.318.268	1.413.520
6. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat	168.939	74.822
Saldo ultimo	168.939	74.822

Hensættelse til udskudt skat kan henføres til midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, samt skattemæssige underskud.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er lyst ejendomsforbehold i en af fondens biler med en hovedstol på t.kr. 391. Den regnskabsmæssige værdi af aktivet udgør t.kr. 358.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

9. Redegørelse for god fondsledelse

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

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 interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Fonden følger anbefalingen.

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 overnesstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.

Fonden følger anbefalingen.

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.

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

Fonden følger anbefalingen.

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, som påhviler bestyrelsen.

Fonden følger anbefalingen.

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.

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 behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelings erfaring, alder og køn.

Noter

Fonden følger anbefalingen.

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

- 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.

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.

Fonden følger anbefalingen.

2.4. Uafhængighed

2.4.1. Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er 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 medlemmere være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:

- 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.

Fonden følger anbefalingen.

2.5. Udpegningsperiode

Noter

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 anbefalingen.

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

Fonden følger ikke anbefalingen. De udpegende myndigheder sikre de udpegede medlemmers kompetencer og egenskaber. Bestyrelsen sikre de valgte medlemmers egenskaber og kompetencer.

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.

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.

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 anbefalingen.

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 fra fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.

Fonden følger anbefalingen.

10. Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden foretager ikke udlodninger.

11. VPAC - Tilskud

Modtaget tilskud	225.000	227.000
Lønomkostninger til naturskole m.v.	-225.000	-227.000
	0	0

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Bo Gregersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-601247919259
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2021 kl.: 08:57:17
Underskrevet med NemID

Christian Rasmussen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-749872540256
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2021 kl.: 10:48:51
Underskrevet med NemID

Cathrine Billund Kallehauge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-859104855431
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2021 kl.: 16:58:09
Underskrevet med NemID

Christian Korsgaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-644837959399
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2021 kl.: 15:31:09
Underskrevet med NemID

Erik Hofmeister

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-830568472969
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2021 kl.: 09:37:08
Underskrevet med NemID

Hanne Haack Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-818868988568
Tidspunkt for underskrift: 03-05-2021 kl.: 08:10:23
Underskrevet med NemID

Nicolai Lysdal Sejrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-337292223828
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2021 kl.: 10:15:17
Underskrevet med NemID

Jesper Ovesen - statsautoriseret revisor

Som Revisor NEM ID
RID: 1294222641650
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2021 kl.: 17:05:51
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: f1cb618auQM242239914