

Utzon Fond - Utzon Foundation

Skibbrogade 3
9000 Aalborg
CVR-nr. 29460965

Årsrapport 2018

Godkendt på fondens ordinære regnskabsmøde, den 19.03.2019

Dirigent

Navn: Christen Winther Obel

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2018	15
Balance pr. 31.12.2018	16
Egenkapitalopgørelse for 2018	18
Noter	19
Anvendt regnskabspraksis	21

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Utzon Fond - Utzon Foundation
Skibbrogade 3
9000 Aalborg

CVR-nr.: 29460965
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Christen Winther Obel
Else Marie Bukdahl
Freddy Frandsen
Anders Hjulmand
Per Michael Johansen
Jeppe Horten Utzon
Jens Larsen Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnepromenade 26, 4. sal
9000 Aalborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Upton Fond - Utzon Foundation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19.03.2019

Bestyrelse

Christen Winther Obel

Else Marie Bukdahl

Freddy Frandsen

Anders Hjulmand

Per Michael Johansen

Jeppe Horten Utzon

Jens Larsen Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Utzon Fond - Utzon Foundation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Utzon Fond - Utzon Foundation for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, 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. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet. 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 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 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.

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 fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 19.03.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Lars Birner Sørensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne11671

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Det er Utzon Fondens overordnede formål at formidle arkitektur, kunst, kultur og forskning i bred forstand.

Der lægges særlig vægt på at lade Jørn Utzons arkitektur, idé og filosofi give inspiration til forskning, udvikling af projekter indenfor arkitektur.

Dette er ved stiftelsen tænkt gennem etablering og drift af Jørn Utzon arkiv og udstillingscenter Utzon Center. Driften realiseres via det 100% ejede datterselskab Utzon Center A/S. Utzon Fonden har siden oktober 2014 haft en management- og en samarbejdsaftale om drift af Utzon Center med KUNSTEN, Museum of Modern Art, Aalborg med det formål at sikre det faglige indhold og optimere driften.

Fonden udlejer lokaler til Utzon Center A/S. Lejemål omfatter bl.a. udstillingshaller, restaurant, auditorium og diverse mødefaciliteter og kontorer.

Fonden udlejer ligeledes lokaler til Aalborg Universitet, Institut for Arkitektur og Medieteknologi. Der er indrettet værksted for de studerende med særligt henblik på at udvikle og bygge modeller.

Herudover ejer og drives Can Lis på Mallorca, tegnet af Jørn Utzon og i mere end 30 år beboet af denne og hans efterkommere inden huset i 2011 erhvervedes af Utzon Fonden. I dag udlejes Can Lis til forskellige formål. Primært via Statens Kunstfond til arbejdsophold for arkitekter og kunstnere. Herudover udlejes for kortere perioder til arkitektskoler, workshops eller kommercielt til arkitekter. Ligeledes afholdes hvert år et mindre antal åben dag arrangementer, så offentligheden kan få adgang til huset.

For begge huse gælder at de så vidt det overhovedet er muligt skal hvile økonomisk i sig selv herunder sikre løbende vedligehold, renovering eller tilpasninger af begge huse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret viser et overskud på 2.647 t.kr.

Datterselskabet Utzon center A/S er indregnet med et underskud på 1.622 t.kr.

Redegørelse for fondsledelse

Utzon Fonden Utzon Foundation (herefter blot: fonden) har i medfør af anbefalingerne for god fondsledelse fra Komitéen for God Fondsledelse vedtaget nedenstående redegørelse, som vil blive løbende ajourført i takt med, at anbefalingerne måtte ændre sig, eller at fondens forhold mv. måtte gøre ændringer hensigtsmæssige.

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.

Ledelsesberetning

Fonden følger anbefaling 1.1.

Hvis ikke der i hvert enkelt tilfælde aftales andet, er det fondens formand, der udtaler sig på fondens vegne.

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 fundatsen.

Fonden følger anbefaling 2.1.1.

Bestyrelsen i fonden forholder sig løbende til fondens og dens dattervirksomheds strategier, udvikling mv., og mindst én gang årligt tager fondens bestyrelse stilling til fondens uddelingspolitik og overordnet strategi med udgangspunkt i fondens vedtægter.

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 skaber de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

Fonden følger anbefaling 2.2.1.

Det er fondens formand, der indkalder og leder bestyrelsesmøderne i overensstemmelse med fondens vedtægt og forretningsorden.

2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen ud over formandserhvervet 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 anbefaling 2.2.2.

Formanden fungerer som daglig leder af fonden, herunder som opdragsstiller for de rådgivere fonden anvender og inddrager i nødvendigt omfang næstformanden i beslutningerne. Normalt vil disse hver ikke udløse noget honorar, ligesom bestyrelseshvervet i øvrigt er ulønnet. Skulle det blive aktuelt med en større opgave der evt. skal aflønnes, vil det kun kunne ske efter forudgående aftale med bestyrelsen.

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.

Ledelsesberetning

Fonden følger anbefaling 2.3.1.

Dette sker med respekt af vedtægternes bestemmelser, der indikerer at både Aalborg Kommune og Aalborg Universitet skal udpege et antal medlemmer til bestyrelsen, dog ikke således at disse kan udgøre et flertal. Herudover er bestyrelsen selvsupplerende, men således at en bred vifte af kompetencer er til stede.

2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt for en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

Fonden følger anbefaling 2.3.2.

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 anbefaling 2.3.3.

Når ny udpegning skal finde sted, tages der hensyn til bestyrelsens kompetencer, vedtægternes nærmere forskrifter samt den gældende lovgivning for erhvervsdrivende fonde.

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:

- 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,
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder mv., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

Ledelsesberetning

Fonden følger anbefaling 2.3.4.

	Christen Winther Obel	Anders Hjulmand	Jens Larsen Pedersen
Stilling	Bestyrelsesformand	Advokat	
Alder	20.6.61	16.10.51	21.1.53
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	14.8.07	14.08.07	01.01.2018
Særlige kompetencer	<ul style="list-style-type: none"> - Ledelse - Bestyrelse i: Private virk. Erhvervsdrivende Fonde Kulturinstitutioner - Økonomi - IT-systemer - Fundraising 	<ul style="list-style-type: none"> - Ledelse - Bestyrelseserfaring - Jura - Strategi - Forretningsudvikling 	<ul style="list-style-type: none"> - Ledelse indenfor Sygesektoren - Kandidat i samfundsfag
Øvrige ledelseserhverv	<ul style="list-style-type: none"> - Direktør i Edgar & Co. ApS - Formand i Den Obelske Familiefond - Best.medlem i KUNSTEN - Best.medlem i Utzon Center A/S - Formand i Musikkens Hus - Næstformand C.W. Obel A/S 	<ul style="list-style-type: none"> - Formand i: B&E Stål A/S Seafood Danmark A/S Consius A/S CPS A/S GF Inveco A/S Jørgen Clemmensen Holding A/S Friis & Moltke A/S Nordjyske Jernbaner A/S Palle Mørch A/S Pava Produkter A/S - Næstformand i: Det Kongelige teater - Best.medlem i: Tryg A/S Tryg forsikring A/S Tryghedsgruppen smba Sawo A/S Effer Krancenter A/S Flemming Christensens Fond FDE Fonden 	<ul style="list-style-type: none"> -Best.medlem i Fonden bag Jens Bangs Stenhus -Best.medlem i AOF -Formand for Socialdemokratiet, Aalborg Kommune
Udløb af valgperiode	2020	2020	2020
Genvalg har fundet sted	Ja	Ja	Nej
Udpeget af myndigheder/tilsyn			AAK
Anses medlemmet for uafhængigt	Nej	Ja	Ja

Ledelsesberetning

	Per Michael Johansen	Jeppe Horten Utzon	Freddy Frandsen	Else Marie Bukdahl
Stilling	Rektor	Arkitekt	Direktør	Kunsthistoriker
Alder	15.8.60	9.5.70	21.4.44	12.6.37
Køn	Mand	Mand	Mand	Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	13.03.14	31.05.16	14.8.07	14.8.07
Særlige kompetencer	<ul style="list-style-type: none"> - Ledelse af vidensorganisation - Best.erfaring i offentlige- og private virksomheder - Best.erfaring i fonde - Forskning - Forsknings-, uddannelses- og innovationsledelse. 	<ul style="list-style-type: none"> - Arkitektur og design med særligt indblik i familien Utzons virke. 	<ul style="list-style-type: none"> - International ledelse samt bestyrelseserfaring fra private virksomheder, erhvervsdrivende fonde, kulturinstitutioner, kapitalfonde, universiteter og erhvervsorganisationer mm. 	<ul style="list-style-type: none"> - Adjungeret professor of Art and Technology AAU - Forfatter indenfor 18. Århundredes kunst, moderne fransk filosofi, nutidens kunst og kunstteori - leder af kunst- og arkitekturprojekter i Kina, De forenede arabiske Emirater og USA.
Øvrige ledelseserhverv	<ul style="list-style-type: none"> - Rektor for AAU - Formand for Rådet for El- og Gasteknisk Sikkerhed - Næstformand i Rektorkollegiet - Best.medlem i Force Technology - Best.medlem Danmark-Amerika Fondet - Best.medlem European Consortium of Innovative Universities 	<ul style="list-style-type: none"> - Direktør i Cold Wet & Dark - Direktør i Run Jump Run ApS - Direktør i miheroov IVS 	<ul style="list-style-type: none"> - Direktør i investeringsvirksomhed. - Best.medlem i Hans Følsgaard Fonden - Best.formand i Desmi A/S - Best.medlem i Desmi Pumping Technology 	<ul style="list-style-type: none"> - Medlem af Det Kongelige Danske og Det Kongelige Norske Videnskabers Selskab - Medlem af gruppen i Paris, der udgiver Les oeuvres complètes de Diderot - Medlem af The Nordique Center for contemporary art, Xiamen, China - Best.medlem for Journal of Somaesthetics, Aalborg Universitet og Atlantic University
Udløb af valgperiode	2020	2020	2020	2020
Genvalg har fundet sted	Ja	Ja	Ja	Ja
Udpeget af myndigheder/tilsyn	AAU			
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja	Ja

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 anbefaling 2.3.5.

Christen Winther Obel er bestyrelsesmedlem i Utzon Center A/S.

Ledelsesberetning

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 og otte medlemmer, bør mindst to medlemmer 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 uafhængigt, 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 anbefaling 2.4.1.

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 anbefaling 2.5.1.

Fonden følger udpegnings- henholdsvis genudpegningsforskrifterne i fondens vedtægter, som tilsiger at bestyrelsesmedlemmer udpeges for to år ad gangen. I praksis er alle medlemmer på valg på årets første møde i lige kalenderår.

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 anbefaling 2.5.2.

Der er ikke fastlagt en aldersgrænse i vedtægterne og bestyrelsen har ikke fundet det relevant at indføre en. Der er heller ikke periodeafgrænsning for hvor mange gange et bestyrelsesmedlem kan genvælges.

Ledelsesberetning

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 ikke anbefaling 2.6.1.

Bestyrelsen har ikke hidtil fundet det relevant at foretage en systematisk evaluering. Med kun to møder om året af begrænset varighed, finder bestyrelsen at samarbejdet fungerer fuldt tilfredsstillende uden evaluering.

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 ikke anbefaling 2.6.2.

Der er ikke nogen direktion og evaluerer ikke årligt på administrators arbejde.

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 delvist anbefaling 3.1.1.

Bestyrelsen modtager ikke vederlag.

3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysninger 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, datervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.

Fonden følger anbefaling 3.1.2.

I det der ikke udbetales vederlag fremgår det indirekte af regnskabet.

Ledelsesberetning

Redegørelse for uddelingspolitik

Fonden uddeler under henvisning til det overordnede formål i vedtægterne.

Foretagne uddelinger og uddelingsramme

Der er i årets løb uddelt følgende:

	<u>kr.</u>
Utzon Center A/S	<u>2.750.000</u>
	<u>2.750.000</u>

Uddelingsrammen for det kommende år er fastlagt til 3.200.000 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.396.739	2.660.251
Af- og nedskrivninger		(782.247)	(774.387)
Driftsresultat		4.614.492	1.885.864
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(1.622.147)	(192.430)
Andre finansielle indtægter		570	298
Andre finansielle omkostninger		(24.433)	(14.150)
Resultat før skat		2.968.482	1.679.582
Skat af årets resultat		(321.147)	0
Årets resultat		2.647.335	1.679.582
Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til fremtidige uddelinger		3.200.000	3.350.000
Overført resultat		(552.665)	(1.670.418)
		2.647.335	1.679.582

Balance pr. 31.12.2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		108.403.436	109.159.343
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.769	68.919
Materielle anlægsaktiver	2	108.515.205	109.228.262
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		519.979	42.126
Finansielle anlægsaktiver	3	519.979	42.126
Anlægsaktiver		109.035.184	109.270.388
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.008.162	1.008.162
Andre tilgodehavender		33.341	23.664
Tilgodehavender		1.041.503	1.031.826
Likvide beholdninger		4.627.831	3.978.414
Omsætningsaktiver		5.669.334	5.010.240
Aktiver		114.704.518	114.280.628

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		110.613.651	110.613.651
Henlagt til uddelinger		3.200.000	3.350.000
Overført overskud eller underskud		<u>57.357</u>	<u>10.022</u>
Egenkapital		<u>113.871.008</u>	<u>113.973.673</u>
Udskudt skat		<u>321.147</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>321.147</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		271.377	81.055
Anden gæld		<u>240.986</u>	<u>225.900</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>512.363</u>	<u>306.955</u>
Gældsforpligtelser		<u>512.363</u>	<u>306.955</u>
Passiver		<u>114.704.518</u>	<u>114.280.628</u>
Personaleomkostninger	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde	5		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Henlagt til uddelinger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	110.613.651	3.350.000	10.022	113.973.673
Ordinære uddelinger	0	(2.750.000)	0	(2.750.000)
Overført til reserver	0	(600.000)	600.000	0
Årets resultat	0	3.200.000	(552.665)	2.647.335
Egenkapital ultimo	110.613.651	3.200.000	57.357	113.871.008

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>0</u>	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
	kr.	kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	116.961.324	214.040
Tilgange	<u>0</u>	<u>69.190</u>
Kostpris ultimo	<u>116.961.324</u>	<u>283.230</u>
Af- og nedskrivninger primo	(7.801.981)	(145.121)
Årets afskrivninger	<u>(755.907)</u>	<u>(26.340)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(8.557.888)</u>	<u>(171.461)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>108.403.436</u>	<u>111.769</u>
		Kapital- andele i tilknyttede virksomheder
		kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.700.000
Tilgange		<u>2.100.000</u>
Kostpris ultimo		<u>4.800.000</u>
Nedskrivninger primo		<u>(2.657.874)</u>
Nedskrivninger ultimo		<u>(2.657.874)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.142.126</u>

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: Utzon Center A/S	Aalborg	A/S	100,0

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

5. Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde

Utzon Fond Utzon Foundation har i regnskabsåret 2018 haft følgende transaktioner med datterselskabet Utzon Center A/S:

Husleje vedr. Slotspladsen 4, årlig leje udgør 2.118 t.kr.

rets uddeling p 2.750 t.kr. er ydet som tilskud til projektet Arkitektur er en leg

Der er i år ydet et skattefrit kapitaltilskud på 2.100 t.kr.

Tilgodehavende på 1.008 t.kr. henstår rente og afdragsfrit.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen for den periode lejen omfatter (periodisering). Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Andre driftsindtægter omfatter modtagne donationer og fondsmidler.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50-75 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Restværdi for Slotspladsen 4, Aalborg udgør 43,8 mio. kr.

Grund for Slotspladsen 4, Aalborg udgør 6,2 mio. kr.

Restværdi inkl. grund for Can Lis, Mallorca udgør 15,0 mio. kr.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealisationsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre finansielle forpligtelser

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