



Fonden De Københavnske Filmfestivaler

Flæsketorvet 60, 3.
1711 København V
CVR-nr. 31285569

Årsrapport 2022

Godkendt på fondens årsmøde, den 09.06.2023

Erik Westphal Stephensen
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse for 2022 | 14 |
| Balance pr. 31.12.2022 | 15 |
| Egenkapitalopgørelse for 2022 | 17 |
| Noter | 18 |
| Anvendt regnskabspraksis | 19 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden De Københavnske Filmfestivaler

Flæsketorvet 60, 3.

1711 København V

CVR-nr.: 31285569

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2022 - 31.12.2022

Bestyrelse

Erik Westphal Stephensen, formand

Malene Flindt Pedersen, næstforperson

Tine Fischer

Ronnie Hansen

Elin Schmidt

Louise Vesth

Direktion

Katrine Folke Kiilgaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022 for Fonden De Københavnske Filmfestivaler.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 09.06.2023

Direktion

Katrine Folke Kiilgaard

Bestyrelse

Erik Westphal Stephensen
formand

Malene Flindt Pedersen
næstforperson

Tine Fischer

Ronnie Hansen

Elin Schmidt

Louise Vesth

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden De Københavnske Filmfestivaler

Revisionspåtegningen på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden De Københavnske Filmfestivaler for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Bestyrelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner undersætter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 09.06.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Christian Dalmoose Pedersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24730

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Fonden De Københavnske Filmfestivaler er en erhvervsdrivende fond, hvis overordnede formål er at sikre et bredt publikum adgang til at se et forskelligartet udbud af kvalitetsfilm fra hele verden, som ellers ikke bliver vist i danske biografteater, og at bidrage til den danske filmbranches udvikling og finansiering ved at skabe gode platforme til møder med den internationale filmverden.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

I 2022 er fondens formål udmøntet ved dokumentarfilmfestivalen CPH:DOX (den 23. marts til 10. april 2022) og børnefilmfestivalen BUSTER (den 26. september til 9. oktober 2022).

Foruden et fortsat fokus på at forløse det store internationale potentiale for CPH:DOX besluttede Fonden med en strategisk prioritering ved årsskiftet 2018/19 dels at give BUSTER en mere selvstændig og tydelig profil, dels at undersøge et ændret koncept for CPH PIX bestående af en mindre årlig festival og en helårlig biografklub med fokus på talentfilm. Undersøgelsen blev afsluttet ved udgangen af 2021, og trods principiel opbakning fra branchen viste det sig ikke muligt at få den nødvendige økonomiske støtte til at realisere det nye koncept. Direktionen fik dermed mandat til at afsøge mulighederne for at anvende de forhåndenværende ressourcer til en styrkelse af CPH:DOX og BUSTER, hvilket fik fuld opbakning fra de primære bidragsydere, Det Danske Filminstitut og Københavns Kommune. I 2022 blev alle kræfter således sat ind på at styrke organisationens generelle bæredygtighed samt at videre udvikle de to festivaler.

Fonden har siden 2017 været engageret i et samarbejde for at realisere en ny hub for filmmiljøet i bred forstand, kaldet Screen Base Copenhagen, sammen med Copenhagen Film Fund/Vision Denmark og Filmværkstedet. Konkret resulterede det i, at fonden i foråret 2019 flyttede til nye lokaler i Kødbyen. En del af de nye lokaler er reserveret til aktiviteter for den nye hub, og der har været lagt ressourcer i at skabe de fysiske rammer. Med udfordringen fra corona-pandemien og lang behandlingstid i Københavns Kommunes Teknik- og Miljøforvaltning kom den nødvendige ibrugtagningstilladelse først den 4. januar 2022. Mens Vision Denmark ikke længere ønskede samarbejde om projektet, afsøgte Fonden sammen med Filmværkstedet i løbet af 2022 interessen blandt en række interessenter i branchen for en fast og udvidet partnerskabsstruktur omkring Screen Base Copenhagen. En sådan fandt ikke tilstrækkelig interesse, og Fonden driver herefter selv diverse branche- og publikumsrettede aktiviteter i lokalerne, samt udlejer dem til andre brancheaktører med samme formål.

Udvikling i fondens økonomi

Resultatet for 2022 blev på 614 t.kr. mod 975 t.kr. året før. Efter tillæg af årets resultat udgør egenkapitalen 2.924 t.kr. ultimo 2022.

Af årets resultat henlægges 500.000 kr. til digital udvikling af festivalerne m.h.p. optimering af billetsalg og databaseret marketing, da det kan være svært at opnå fondsstøtte til dette.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usædvanlige forhold i forbindelse med indregning af aktiver og forpligtelser pr. 31. december 2022.

Resultatdisponering

Resultatdisponeringen fremgår af resultatopgørelsen.

Udvikling i Fondens aktiviteter

Dokumentarfilmfestivalen CPH:DOX fandt sted i marts og april 2022 i et format, der startede med 12 dages biografvisninger, inden den fortsatte 10 dage online. Årets udgave af festivalen var således den første internationale udgave af CPH:DOX i det nyskabende og landsdækkende hybridformat, der kombinerer biograf- og online-visninger med internationale gæster og brancheaktiviteter i fuld form, og som danner grundlaget for den fremtidige model for CPH:DOX. Til sammenligning blev festivalen i 2020 afviklet i et rent online-format som følge af den første nedlukning i forbindelse med Corona-pandemien i marts 2020, mens den i 2021 startede online og sluttede i biografen.

CPH:DOX 2022 var således ikke blot en genopfindelse af festivalen i en ny og innovativ form, der forener erfaringerne fra to års digitale udgaver. Den markerede samtidig en længe ventet tilbagevenden til biograferne og til de mange internationale gæster, der er med til at gøre festivalen til en af verdens største og vigtigste for dokumentarfilm målt på publikum og branche. CPH:DOX understregede sin ledende internationale position ved at være i stand til at bringe både publikum og branche tilbage til den fysiske version af festivalen lige i kølvandet af corona-pandemien, som stadig mærkede forberedelserne til festivalen med uforudsigelighed og konstant risiko for nye nedlukninger, der blev en reel faktor henover julen og indtil midten af januar, hvor biograferne åbnede igen - knap to uger inden festivalen skulle lukke årets filmprogram.

Udover festivalaktiviteterne i København havde CPH:DOX stor succes med et nyt koncept, der udbreder filmvisninger og debat i biografer, kulturhuse og på biblioteker over hele landet. DOX:DANMARK er et samarbejde med hele 21 kommuner på tværs af landet, hvor lokale partnere og aktører i hver by er vært for sin egen "minifestival" parallelt med CPH:DOX i København. Partnerne i de enkelte kommuner er med til at forme programmet for deres egen, specifikke festival, ofte med afsæt i den enkelte kommunes interesser, institutioner og profil.

DOX:DANMARK blev særdeles godt modtaget af både publikum og presse, og er et vigtigt element i CPH:DOXs ambition om at være en festival for både land og by, parallelt med de nye landsdækkende online-tilbud i perioden efter den fysiske festival.

BUSTER udkom i 2022 for fjerde gang som en selvstændig festival og fandt yderligere fodfæste ift. publikum såvel som samarbejdspartnere med 180 film, tv-serier og spil samt mere end 250 aktiviteter koncentreret omkring Hovedstaden på programmet.

Desuden blev der sat ekstra tryk på festivalens nordiske fokus og samarbejdsaktiviteter. Det skete dels via det nordiske festivalnetværk NoJSe, der ud over BUSTER består af BUFF Barn- og ungdomsfilmfestival i Malmö, Kristiansand Internasjonale barnefilmfestival, Oulu International Children's Film Festival og Reykjavík International Film Festival, og hvis mål er at udbrede de stærkeste nordiske film på tværs af den nordiske region foruden at samle den nordiske børnemediebranche og sætte ambitiøse rammer for fremtidens børne- og ungdomsfilm. Dels skete det via et udvidet samarbejde med Norden i Skolen, der med en treårig støtte fra A.P. Møller Fonden 2022-2024 samarbejder med BUSTER om at styrke den nordiske samhørighed gennem en række aktiviteter, herunder det pan-nordiske samskabelsesprojekt 'Krydsklip', hvor børn og unge på tværs af Norden bliver klogere på hinanden og filmmediet ved selv at være med til at lave film.

Det nordiske samarbejde er essentielt i en tid, hvor der er fornyet fokus på de fælles nordiske værdier vis à vis den amerikanske dominans på markedet. BUSTER er derfor stolt af at lede festivalnetværket og spille en afgørende strategisk rolle i de kommende år ift. den nordiske børnefilmbranche og talentudviklingen ift. kvalitative filmiske fortællinger til børn og unge.

BUSTER tog i 2022 dermed afgørende skridt til at finde sit ståsted i filmfestival-landskabet og i tilbuddene til børn og unge på kulturområdet.

Ledelse

Bestyrelsen vedtog i 2021 at indføre en todelt ledelse for Fonden, og direktionen består af adm. direktør Katrine Kiilgaard og kunstnerisk direktør Niklas Engstrøm.

Legatarfortegnelse

Fonden har ikke foretaget nogen eksterne uddelinger i året.

Redegørelse for fondsledelse

I henhold til §60 i Lov om erhvervsdrivende fonde skal fondens bestyrelse tage stilling til komiteen for god fondsledelses anbefalinger efter følg eller forklar princippet. Fondens bestyrelse har gennemgået og taget stilling til hver enkelt anbefaling, som angivet nedenfor.

Nr. 1.1 Det anbefales, at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 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.

Nr. 2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 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.

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

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 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 behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 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,
- den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,
- hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder,
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Erik Westphal Stephensen, journalist (Formand)

Født 1951. Mand.

Tiltrådt den 25.10.2012

Kompetencer: Virksomhedsledelse, TV- og filmproduktion, medier.

Øvrige hverv:

- Mahogni Film ApS: Ejer og Direktør.
- Den erhvervsdrivende fond Biografklub Danmark: Formand.
- Biografklub Danmark A/S: Formand.

Vederlag i 2022: 75.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Malene Flindt Pedersen, producer og direktør, Hansen & Pedersen ApS (Næstforperson).

Født 1966. Kvinde

Tiltrådt den 29.6.2016

Kompetencer: Filmproduktion og virksomhedsledelse.

Øvrige hverv:

- Producentforeningen: Bestyrelsesmedlem.
- WIFT: Forperson.

Vederlag i 2022: 50.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Tine Fischer, rektor Den Danske Filmskole

Født 1968. Kvinde.

Tiltrådt den 01.05.2021

Kompetencer: kunstnerisk ledelse, forretningsudvikling, fundraising, organisationsopbygning, kulturpolitik

Øvrige hverv:

- Art Hub Copenhagen: Bestyrelsesforkvinde.
- VEGA: Bestyrelsesmedlem.
- Women in Film & Television, Bestyrelsesmedlem

Vederlag i 2022: 50.000,- Kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Ronnie Hansen, kommerciel direktør i Immortal.

Født 1984. Mand.

Tiltrådt den 09.06.2021

Kompetencer: Kommerciel udvikling, driftsøkonomi og underholdningsjura.

Øvrige hverv:

- Bestyrelsesmedlem, Odense Symfoniorkester

Vederlag i 2022: 50.000 kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Elin Schmidt, Adm.dir., Rockwool Fonden.

Født 1964. Kvinde.

Tiltrådt den 20.3.2013

Kompetencer: Fondsledelse og virksomhedsledelse.

Øvrige hverv:

- Fonden Mødrehjælpen: Formand.
- Orangutang Fonden: Formand.

Vederlag i 2022: 50.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Louise Vesth, direktør, Zentropa.

Født 1973. Kvinde.

Tiltrådt den 6.9.2017

Kompetencer: Filmproduktion og virksomhedsledelse.

Vederlag i 2022: 50.000,- kr.

Medlemmet anses for uafhængigt af fonden.

Bestyrelsen havde i alt fire kvindelige og to mandlige medlemmer.

Ingen medlemmer var udpeget af myndigheder eller tilskudsgivere, da bestyrelsen er selvsupplerende.

Nr. 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.

Nr. 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,
- mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller
- ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:

- 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 virksomheder 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 en 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 modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 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.

Bestyrelsens sammensætning diskuteres mindst en gang om året ifm. spørgsmålet om genbesættelse hhv. nyvalg til de udløbende bestyrelsesposter.

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

Fonden har ikke en aldersgrænse, da fonden vægter, at bestyrelsen besidder de rette kvalifikationer, som ikke er aldersafhængige.

Nr. 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.

Nr. 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.

Nr. 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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

Fonden følger anbefalingen.

Nr. 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanternes vederlag som ansatte.

Fonden følger anbefalingen.

Redegørelse for uddelingspolitik

Fondens formål er at fremme international filmkunst samt støtte enkeltpersoner, som efter bestyrelsens skøn tilføjer filmkunsten nye tanker og ideer. Dette sker bl.a. gennem tilrettelæggelse af åbne filmforevisninger, hvor kunstnere og tilrettelæggere gives mulighed for at møde et publikum.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 24.869.707 | 21.943.664 |
| Produktionsomkostninger | | (22.573.725) | (17.985.940) |
| Bruttoresultat | | 2.295.982 | 3.957.724 |
| Administrationsomkostninger | | (1.601.776) | (2.897.018) |
| Andre driftsindtægter | 1 | 0 | 10.097 |
| Driftsresultat | | 694.206 | 1.070.803 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.100 | 726 |
| Andre finansielle omkostninger | | (80.811) | (96.280) |
| Årets resultat | | 614.495 | 975.249 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 614.495 | 975.249 |
| Resultatdisponering | | 614.495 | 975.249 |

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 12.586 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | | 12.980 | 14.690 |
| Materielle aktiver | 2 | 25.566 | 14.690 |
| Deposita | | 665.990 | 658.818 |
| Finansielle aktiver | | 665.990 | 658.818 |
| Anlægsaktiver | | 691.556 | 673.508 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 72.818 | 601.189 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 1.662.500 | 1.891.803 |
| Andre tilgodehavender | | 543.672 | 3.915.059 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 77.029 | 312.241 |
| Tilgodehavender | | 2.356.019 | 6.720.292 |
| Likvide beholdninger | | 7.856.461 | 3.168.426 |
| Omsætningsaktiver | | 10.212.480 | 9.888.718 |
| Aktiver | | 10.904.036 | 10.562.226 |

Passiver

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | | 300.000 | 300.000 |
| Øvrige reserver | | 500.000 | 0 |
| Overført overskud eller underskud | | 2.124.006 | 2.009.511 |
| Egenkapital | | 2.924.006 | 2.309.511 |
| Anden gæld | | 0 | 99.037 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 99.037 |
| Bankgæld | | 0 | 30.423 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 3 | 5.695.739 | 5.329.397 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.126.741 | 597.106 |
| Anden gæld | | 1.157.550 | 2.196.752 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.980.030 | 8.153.678 |
| Gældsforpligtelser | | 7.980.030 | 8.252.715 |
| Passiver | | 10.904.036 | 10.562.226 |
| Personaleforhold | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2022

| | Virksomheds- kapital kr. | Øvrige reserver kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--|------------------|
| Egenkapital primo | 300.000 | 0 | 2.009.511 | 2.309.511 |
| Overført til reserver | 0 | 500.000 | (500.000) | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 614.495 | 614.495 |
| Egenkapital ultimo | 300.000 | 500.000 | 2.124.006 | 2.924.006 |

Af årets resultat henlægges 500.000 kr. til digital udvikling af festivalerne m.h.p. optimering af billetsalg og databaseret marketing.

Noter

1 Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter bestod i 2021 af modtaget lønkompensation på 10 t.kr.

2 Materielle aktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
|-------------------------------------|--|--|
| Kostpris primo | 1.023.367 | 20.500 |
| Tilgange | 18.879 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.042.246 | 20.500 |
| Af- og nedskrivninger primo | (1.023.367) | (5.810) |
| Årets afskrivninger | (6.293) | (1.710) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (1.029.660) | (7.520) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 12.586 | 12.980 |

3 Modtagne forudbetalinger fra kunder

Regnskabsposten omfatter modtagne tilskud til projekter.

4 Personaleforhold

Den 31. december 2022 var der ansat 29 personer (2021: 29) fordelt på 14 fuldtidsstillinger (2021: 15) og 15 ansatte på midlertidige kontrakter, der udløb senest fire måneder efter årsafslutning. I året 2022 var der i alt ansat 41 (2021: 42) forskellige personer fordelt på i alt 24 årsværk (2021: 24).

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er indgået huslejekontrakter med 6 måneders opsigelsesvarsel. Huslejen i opsigelsesperioden udgør 618.818 kr.

Fonden har ved indgåelse af huslejekontrakten påtaget sig at reetablere lejemålet, der blev overtaget som det var og forefandtes.

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang

Tilskud indregnes i resultatopgørelsen iht. afgivne støttetilsagn/-aftaler i takt med anvendelsen af tilskuddene.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktions- og salgsomkostning samt løn til projektansat personale.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger består af løn og udgifter vedr. fastansat personale, lokaleomkostninger samt kontorholds- og IT-omkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger

Balancen**Anlægsaktiver**

Driftsmateriel og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. 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:

| | Brugstid |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

Småaktiver under 14.100 kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Materielle aktiver 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Tilgodehavende tilskud indregnes med endnu ikke udbetalte rater af tilskud vedrørende afsluttede aktiviteter med fradrag af eventuelt forventede reguleringer af tilskuddene ifm. afrapportering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.