

---

# ***Jazzhus-Montmartre Fonden***

Store Regnegade 19, 1110 København K

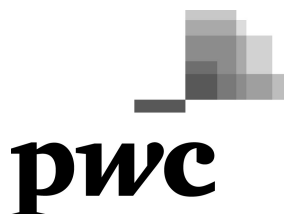
## **Årsrapport for 2018/19** (regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 33 15 00 24

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på fondens  
bestyrelsesmøde den 26/11  
2019

Rune Nygaard Bech  
Pedersen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

### **Generelle oplysninger om fonden**

Generelle oplysninger om fonden 5

Ledelsesberetning 6

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 14

Balance 30. juni 15

Egenkapitalopgørelse 16

Noter til årsregnskabet 17

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Jazzhus-Montmartre Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2018/19.

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

København, den 26. november 2019

## Bestyrelse

Michael Christiansen

Rune Nygaard Bech Pedersen

Ole Elverdam Borch

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Jazzhus-Montmartre Fonden og fondsmyndigheden

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Jazzhus-Montmartre Fonden for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## 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 regnskabet". 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.

## Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at tilsagn om et væsentligt tilskud i datterselskabet endnu ikke er opnået. Det er ledelsen i datterselskabets vurdering, at tilsagnet vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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 væ-

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

sentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Odense, den 26. november 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Poul Erik Jacobsen

statsautoriseret revisor

mne10086

## Generelle oplysninger om fonden

### Fonden

Jazzhus-Montmartre Fonden  
Store Regnegade 19  
1110 København K

CVR-nr.: 33 15 00 24  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: København

### Bestyrelse

Michael Christiansen  
Rune Nygaard Bech Pedersen  
Ole Elverdam Borch

### Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Rytterkasernen 21  
5000 Odense C

# Ledelsesberetning

## Fondens formål

Fonden har til formål direkte at besidde - eller indirekte via et holdingselskab - og at have en bestemmende anpartspost i Jazzhus Montmartre ApS og/eller i selskaber, der er koncernforbundne med dette selskab, samt at drive erhvervsvirksomhed med jazzrelaterede varer og tjenesteydelser, og at foretage fundraising til disse aktiviteter. Til brug for etablering af nye aktiviteter inden for Fondens formål kan Fonden stifte nye selskaber, hvor det tilsvarende gælder, at Fonden skal have bestemmende indflydelse.

## Udvikling i året

Fondens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på DKK 215.843, og fondens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på DKK 316.370.

## Kapitalberedskabet

Datterselskabets fortsatte drift er betinget af tilskud og donationer fra eksterne parter, og forhandler om et væsentligt tilskud, som forventes opnået inden udgangen af 2019. På denne baggrund vurderer ledelsen, at Jazzhus Montmartre ApS' drift er sikret i kalenderåret 2020 og aflægger derfor regnskabet ud fra forudsætning om fortsat drift, jævnfør regnskabets note 1.

## Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen for Jazzhus-Montmartre Fonden har forholdt sig til Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger om god fondsledelse.

Jazzhus-Montmartre Fonden tilslutter sig anbefalingerne ud fra et ønske om at udøve god fondsledelse gennem principper, som sikrer størst mulig åbenhed og transparens og imødekommer derfor alle de anbefalinger, der er relevante for fonden og forklarer, hvorfor enkelte anbefalinger ikke følges.

I det følgende har bestyrelsen kommenteret på de enkelte anbefalinger fra Komitéen for god Fondsledelse.



# Ledelsesberetning

| Anbefaling   | Fonden følger                                     | Fonden følger ikke Fonden forklarer |
|--|---|-------------------------------------|
| <b>1. Åbenhed og kommunikation</b>   |   |                                     |
| 1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.  | Anbefalingen følges jf. §11 i forretningsordenen  |                                     |
| <b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>   |   |                                     |
| <b>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>   |   |                                     |
| 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.   | Anbefalingen følges jf. §3.3 i forretningsordenen |                                     |
| <b>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>  |   |                                     |
| 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.   | Anbefalingen følges jf. §3.1 i forretningsordenen |                                     |
| 2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion. | Anbefalingen følges jf. §1.3 i forretningsordenen |                                     |

# Ledelsesberetning

| Anbefaling  | Fonden følger  | Fonden følger<br>ikke Fonden<br>forklarer |
|---|--|---|
| <b>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>   |  |   |
| 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.  | Anbefalingen følges jf. §1.2<br>i forretningsordenen |   |
| 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.   | Anbefalingen følges jf. §1.2<br>i forretningsordenen |   |
| 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 tilstræber dette.                             |   |
| <p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• den pågældendes navn og stilling,</li> <li>• den pågældendes alder og køn,</li> <li>• dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>• medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>• den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>• hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og</li> </ul> | Anbefalingen følges jf. §1.4<br>i forretningsordenen |   |

# Ledelsesberetning

| Anbefaling  | Fonden følger  | Fonden følger ikke Fonden forklarer |
|---|--|-------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>  |  |                                     |
| <p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>  | Anbefalingen følges                                      |                                     |
| <b>2.4 Uafhængighed</b>   |  |                                     |
| <p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li> </ul> | <p>Anbefalingen følges jf. §1.3 i forretningsordenen</p> |                                     |

## Ledelsesberetning

| Anbefaling  | Fonden følger   | Fonden følger ikke Fonden forklarer |
|---|---|-------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>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.</li> </ul> |   |                                     |
| <b>2.5 Udpegningsperiode</b>  |   |                                     |
| 2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.   |   | Fonden følger ikke.                 |
| 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                  |
| <b>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>  |   |                                     |
| 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.  | Anbefalingen følges jf. §10.4 i forretningsordenen            |                                     |
| 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.   | Anbefalingen følges jf. §10.4 i forretningsordenen            |                                     |
| <b>3. Ledelsens vederlag</b>  |   |                                     |
| 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.   | Ikke relevant for Fonden, da medlemmer ikke aflønnes jf. §3.7 |                                     |

## Ledelsesberetning

| Anbefaling   | Fonden følger  | Fonden følger<br>ikke Fonden<br>forklarer |
|--|--|---|
| 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden. | Ikke relevant for Fonden, da medlemmer ikke aflønnes<br>jf. §3.7 |   |

# Ledelsesberetning

## Oplysninger om bestyrelsens medlemmer

|                                | <b>Michael Christiansen</b>   | <b>Rune Nygaard Bech Pedersen</b>   | <b>Ole Elverdam Borch</b>   |
|--------------------------------|---|---|---|
| Stilling                       | Formand i fonds-bestyrelsen   | Menigt medlem   | Menigt medlem   |
| Alder                          | 74 år   | 53 år   | 63 år   |
| Køn                            | Mand  | Mand  | Mand  |
| Indtrådt i bestyrelsen den     | 19.11.2010  | 13.09.2010  | 30.11.2016  |
| Genvalg har fundet sted        | 16.11.2018  | 16.11.2018  | 16.11.2018  |
| Udløb af valgperiode           | Ingen valgperiode   | Ingen valgperiode   | Ingen valgperiode   |
| Medlemmets særlige kompetencer | Adm dir og bestyrelsesformand   | Entreprenant ledelse  | Over 35 års erfaring i bestyrelsesarbejde og ledelse i over 300 selskaber. Derudover habil amatørmusiker.   |
| Øvrige ledelseshverv           | Direktør, MC EQUITY ApS<br>Bestyrelsesformand, COMLEX A/S<br>Bestyrelsesformand, SCHMIDT HAMMER LASSEN ARCHITECTS K/S<br>Bestyrelsesformand, KRAFT & PARTNERS A/S<br>Bestyrelsesformand, BACON X ApS<br>Bestyrelsesformand, BIOMETRIC SOLUTIONS A/S<br>Bestyrelsesformand, Bacon Group A/S<br>Bestyrelsesformand, Bacon CPH A/S<br>Bestyrelsesformand, Maestro Holding ApS<br>Bestyrelsesformand, Maestro Productions ApS<br>Næstformand, MUSIKTEATRET-HOLSTEBRO FOND<br>Næstformand, FONDEN NR. VOSBORG<br>Bestyrelsesmedlem, CEJ EJENDOMSADMINISTRATION A/S<br>Bestyrelsesmedlem, CEJ AARHUS A/S<br>Bestyrelsesmedlem, GRAVITY BOARD GAMES ApS. | Direktør, ARCINVEST ApS<br>Direktør, JAZZHUS MONTMARTRE ApS<br>Direktør, ARCINVEST HOLDING 2013 ApS<br>Bestyrelsesformand, Liva Healthcare Holding ApS<br>Bestyrelsesformand, Liva Healthcare A/S | Direktør, Borch & Elverdam Advokatanpartsselskab<br>Direktør, Elverdam & Borch Invest ApS<br>Direktør, SuccessInTheBoard.com ApS<br>Bestyrelsesformand, PER STAKEMANN'S FAMILIEHJÆLPEFOND<br>Bestyrelsesformand, PLASS DATA SOFTWARE A/S<br>Bestyrelsesformand, FFH INVEST A/S<br>Bestyrelsesformand, LYNGE OLSEN FINANS ApS<br>Bestyrelsesformand, AktieUgebrevet Invest Administration A/S<br>Bestyrelsesformand, LHFO A/S<br>Bestyrelsesformand, AktieUgebrevet Invest A/S<br>Bestyrelsesformand, LHFO B A/S<br>Bestyrelsesformand, LHFO D A/S<br>Næstformand, SIRENA GROUP A/S<br>Bestyrelsesmedlem, STAKEMANN HOLDING A/S<br>Bestyrelsesmedlem, SIRENA A/S<br>Bestyrelsesmedlem, EJENDOMMEN KRONPRINSESSEGADE 18 A/S<br>Bestyrelsesmedlem, AIAYU ApS<br>Bestyrelsesmedlem, ALFRED PRIESS HOLDING A/S |
| Udpeget af myndig-heder/tilsyn | Ikke relevant   | Ikke relevant   | Ikke relevant   |
| Anses medlemmet for uafhængigt | Ja  | Ja  | Ja  |

# **Ledelsesberetning**

## **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

|   | Note | 2018/19<br>DKK  | 2017/18<br>DKK |
|---|------|-----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                      |      | <b>0</b>        | <b>5.000</b>   |
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed |      | -215.843        | 108.671        |
| <b>Resultat før skat</b>                      |      | <b>-215.843</b> | <b>113.671</b> |
| Skat af årets resultat                        |      | 0               | 0              |
| <b>Årets resultat</b>                         |      | <b>-215.843</b> | <b>113.671</b> |

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

|  |                 |                |
|--|-----------------|----------------|
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -215.843        | 108.671        |
| Overført resultat  | 0               | 5.000          |
|  | <b>-215.843</b> | <b>113.671</b> |



## Balance 30. juni

|  | Note | 2018/19<br>DKK | 2017/18<br>DKK |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>   |      |                |                |
| Kapitalandele i dattervirksomhed                           |      | 321.370        | 537.213        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                           |      | <b>321.370</b> | <b>537.213</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                       |      | <b>321.370</b> | <b>537.213</b> |
| <b>Aktiver</b>   |      | <b>321.370</b> | <b>537.213</b> |
| <b>Passiver</b>  |      |                |                |
| Grundkapital   |      | 306.000        | 306.000        |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |      | 15.370         | 231.213        |
| Overført resultat  |      | -5.000         | -5.000         |
| <b>Egenkapital</b>   |      | <b>316.370</b> | <b>532.213</b> |
| Anden gæld   |      | 5.000          | 5.000          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     |      | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                  |      | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| <b>Passiver</b>  |      | <b>321.370</b> | <b>537.213</b> |
| Usikkerhed ved indregning og måling                        | 1    |                |                |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser          | 2    |                |                |
| Anvendt regnskabspraksis                                   | 3    |                |                |

## Egenkapitalopgørelse

|                             | Grundkapital   | Reserve for net-<br>toopskrivning<br>efter den indre<br>værdi metode | Overført<br>resultat | I alt          |
|-----------------------------|----------------|--|----------------------|----------------|
|                             | DKK            | DKK  | DKK                  | DKK            |
| Egenkapital 1. juli         | 306.000        | 231.213  | -5.000               | 532.213        |
| Årets resultat              | 0              | -215.843   | 0                    | -215.843       |
| <b>Egenkapital 30. juni</b> | <b>306.000</b> | <b>15.370</b>  | <b>-5.000</b>        | <b>316.370</b> |

# Noter til årsregnskabet

## 1 Usikkerhed ved indregning og måling

Datterselskabets fortsatte drift er betinget af tilskud og donationer fra eksterne parter, og forhandler om et væsentligt tilskud, som forventes opnået inden udgangen af 2019. På denne baggrund vurderer ledelsen, at Jazzhus Montmartre ApS' drift er sikret i regnskabsåret 2019/20 og aflægger derfor regnskabet ud fra forudsætning om fortsat drift. Da det omtalte tilsagn om tilskud ikke er endeligt opnået i Jazzhus Montmartre ApS, er der væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

## 2 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2019.

# Noter til årsregnskabet

## 3 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jazzhus-Montmartre Fonden for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i

# Noter til årsregnskabet

## 3 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

dattervirksomhederne.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

### Uddelinger

#### *Udbetalte uddelinger*

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

#### *Skyldige uddelinger*

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort over for modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

#### *Uddelingsrammen*

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsregnskabet sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, udbetales beløbene, eller de overføres til gæld eller undtagelsesvis til hensættelser vedrørende uddelinger.

#### *Hensættelser vedrørende uddelinger*

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.