

TystofteFonden

Teglværksvej 10, 4230 Skælskør

CVR-nr. 35 87 26 12

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens årsmøde den 20. marts 2020.

Thor Gunnar Kofoed

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	16
Resultatopgørelse	20
Balance	21
Egenkapitalopgørelse	23
Noter	24

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for TystofteFonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

København, den 20. marts 2020

Direktion

Geerhard Mathias Deneken
Direktør

Bestyrelse

Thor Gunnar Kofoed
Formand

Kim Bonde Petersen
Næstformand

Birger Ellermann Eriksen

Anders Holthe Mondrup

Lise Nistrup Jørgensen

Gert Hansen Juhl
Medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i TystofteFonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TystofteFonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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. 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 20. marts 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd
statsautoriseret revisor
mne6161

Allan Breiling
statsautoriseret revisor
mne35809

Fondsoplysninger

Fonden

TystofteFonden
Teglværksvej 10
4230 Skælskør

Telefon: +45 50 80 84 50

CVR-nr.: 35 87 26 12

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Thor Gunnar Kofoed, Formand
Kim Bonde Petersen, Næstformand
Birger Ellermann Eriksen
Anders Holthe Mondrup
Lise Nistrup Jørgensen
Gert Hansen Juhl, Medarbejdervalgt

Direktion

Geerhard Mathias Deneken, Direktør

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmegade 45
2100 København Ø

Bankforbindelse

Nordea, Smedegade 8, 1561 København V

Ledelsesberetning

REGNSKABSBERETNING

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktiviteter er at drive og udvikle virksomhed med sortsafprøvning (tekniske afprøvninger), herunder dyrkning og afprøvning af sorter med henblik på bl.a. efterfølgende myndighedsgodkendelse, optagelse på sortliste samt eventuel opnåelse af Plantenyhedsbeskyttelse.

Endvidere driver fonden virksomhed inden for certificering, certifikatudstedelse, audit og andre aktiviteter vedrørende afprøvning og godkendelse af sorter og planteforneringsmateriale samt i den forbindelse gennemføre og deltage i forsknings- og udviklingsprojekter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I slutningen af 2016 delegerede Fødevareministeriet ved Departementet kompetencen til at træffe forvaltningsafgørelser vedr. sortlisteoptagelse og certificering af frø og sædekorn til TystofteFonden. Dermed har TystofteFonden siden den 1-1-2017 varetaget opgaver og afgørelser vedr. sortlisteoptagelse og certificering af frø og sædekorn.

I nedenstående tabel kan ses antal nyanmeldelser, nye godkendelser, sorter, der er registreret mht. sortliste eller tildelt plantenyhedsbeskyttelse. For certificeringen af frø og sædekorn er anført antal godkendte avlspartier samt godkendte partier. Til sidst ses antallet af gennemførte audits mht. prøvetagere, prøvetagningsstederne og laboratorier.

	2016	2017	2018	2019
Nyanmeldelser				
• Sortliste	238	266	294	307
• Plantenyhedsbeskyttelse	3	7	7	12
Godkendelser				
• Sortliste	131	146	170	202
• Plantenyhedsbeskyttelse	3	4	4	4
Sorter registreret mht				
• Sortliste den 15. marts	578	557	593	601
• Plantenyhedsbeskyttelse den 31-12-2019	112	95	84	66
Certificering – godkendelser				
• Avlspartier	3186	3797	5008	5375
• Certificerede partier	12059	11480	11832	10603
Certificering audits				
• Officielle prøvetagere		6	7	7
• Prøvetagningssteder		28	32	36
• Autorisation af nye prøvetagere		11	17	8
• Laboratorier		2	5	6

Ledelsesberetning

I 2019 har antallet af nyanmeldte sorter til afprøvning aldrig været højere. Ligeledes har antallet af nye godkendelser med 202 sorter ligget på et all-time high. Antallet af sorter på sortslisten holder sig stabilt omkring 600 sorter.

Antallet af anmeldte avlspartier har i 2019 ligget 7% højere end i 2018, hvorimod antallet af certificerede partier ligger 11% under niveauet af 2018. Her ved vi at der har været tidsmæssige forskydninger i forbindelse med godkendelse pga. driftsmæssige problemer af FCS.

Bestyrelsesarbejde:

Bestyrelsen har afholdt 5 møder og den 25. marts 2019 blev fondens femte årsmøde afholdt. På dette møde besluttede bestyrelsen ikke at uddele donationer primært af hensyn til fondens videre investerings- og konsolideringsbehov.

Tekniske/infrastrukturelle investeringer:

Arbejdsgruppen vedr. certificering af frø og sædekorn, der er nedsat af Udvalg for Plantesorter og Udsæd af Landbrugsstyrelsen, har i 2019 afholdt 2 møder med høj deltagelse af erhvervsdeltagere.

I 2019 blev hybrider og forældrekomponenter af rug for første gang SES-afprøvet ved Tystofte.

På den tekniske side har fonden investeret i ny sprøjtetraktor og overtaget løsøre fra Landbrugsstyrelsen. Desuden har TystofteFonden investeret i et forbedret arbejdsmiljø ved installation af stinkskaab til bejdsning af småprøver og palleløfter til at undgå tunge løft.

I hele 2019 har den nye hovedbygning været i funktion. I den forbindelse er det blevet åbenlyst, at de tidligere bygninger på Teglværksvej 10 har været ineffektiv og utidssvarende. Bestyrelsen vil fortsætte med at udvikle og tilpasse TystofteFondens bygninger for at orientere TystofteFonden mod en effektiv opgavevaretagelse. Fx planlægger vi til 2020 en yderligere udvidelse af bygningsmassen med en maskinhal.

Ledelsesberetning

Forskning og udvikling:

I 2019 har Tystofte lavet 7 større opformeringer af sorter af vinterhvede for NordGen. Opformeringerne sigter på at producere en større mængde frø, der kan bruges i NordGens brugsfrøbank direkte. Desuden har TystofteFonden opformeret 44 sorter, der tidligere har været registreret på den danske sortliste i en mindre mængde til indlejring og bevaring for NordGen.

TystofteFonden har bidraget med det tredje høstår i projektet GreenSelect. Her testes ca 365 linjer under forskellige N-niveauer. GreenSelect er et GUDP-projekt, der koordineres af DLF.

TystofteFonden koordinerer opformering og forsendelse af et differentialset af hvedesorter, som er blevet distribueret til 18 europæiske lande, hvor sorterne udsås på i alt 78 lokaliteter – heraf 4 i Danmark (Holeby, Tystofte, Sejet og Abildgård). Differentialsettet bidrager til at identificere den geografiske fordeling og udvikling af nye smitteracer af gulrustsvampen. Netværket omkring denne test indgår i et EU-projekt under ledelse af prof. Mogens S Hovmøller, Århus Universitet – Rustwatch.

I september 2019 startede Innovar med kick-off meeting i Belfast. TystofteFonden bidrager med udvikling af SES-afprøvningen og skal i efterår 2020 starte etablering af forsøg af vinterhvede.

TystofteFonden har været repræsenteret i Union of Protection of New Varieties' (UPOV) tekniske arbejdsgruppe for landbrugsplanter, den tekniske komite, deltaget i relevante tekniske arbejdsgrupper under Community Plant Variety Office (CPVO) samt CPVO's årlige møde mellem alle afprøvningslokaliteter.

Desuden har TystofteFonden været og repræsenteret de danske interesser ved ISTA's årsmøde, der blev gennemført i Indien.

TystofteFondens trivselsforeningen:

TystofteFondens trivselsforening har til formål at styrke samarbejde og sammenhold blandt personalet og dermed øge trivslen samt kendskabet til hinandens arbejde. I 2019 har Trivselsforeningen afholdt/deltaget i følgende arrangementer: Vi cykler på arbejde, Skovtårnet, Ladywalk, generalforsamling, høstfest på Tystofte, juleklip med julefrokost.

Fraværsprocent

Fraværsprocenten er beregnet som:

- Antal fuldtidsansatte medarbejdere beregnet på basis af ATP-bidrag = 30,5 + 2 tjenestemænd = 32,5 medarbejdere i 2019
- Dermed bliver den samlede fraværsprocent (sygdom og tjenestefrihed med løn)/forventet antal arbejdstimer = 7,4%

Ledelsesberetning

Den høje fraværsprocent skyldes primært langtidssygemeldinger. Til sammenligning var fraværsprocenten i 2018 på 6,55%.

Der har været 5 langtidssygemeldinger. I 2019 og 2020 arbejder vi målrettet med udvikling af det fysiske som psykiske arbejdsmiljøet, uden at det endnu har givet resultat i form af mindsket fravær.

Årets resultat sammenholdt med forventet udvikling

Resultatopgørelsen er opgjort til et overskud på 2.032.042 kr. Egenkapitalen udgør 15.118.375 kr. pr. 31. december 2019. Årets resultat betegnes som tilfredsstillende og er i overensstemmelse med forventningerne.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

På baggrund af den aktuelle situation omkring Covid-19 kan fondens ledelse ikke på nuværende tidspunkt udtale sig om de økonomiske konsekvenser for regnskabsåret 2020. Umiddelbart forventes, at Coronakrisen ikke vil påvirke fondens aktivitetsniveau i 2020, da de fleste tilmeldinger er gennemført i januar 2020 og opformeringsindustrien planlægger i 2020 efter samme aktivitetsomfang som i 2019. Evt. påvirkning i efterfølgende år afhænger af Covid-19's påvirkning på opformeringsindustrien

Herudover er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

REDEGØRELSE FOR GOD FONDSLEDELSE MV.

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

Fonden er omfattet af anbefalinger for god fondsledelse. I det følgende redegøres for, om fonden følger anbefalingerne, og vedrørende de anbefalinger, som ikke følges, forklares dette nærmere.

1 Åbenhed og kommunikation

- 1.1 Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

2 Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

- 2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten. Fonden følger denne anbefaling.

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

- 2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet. Fonden følger denne anbefaling.

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

2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering

- 2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen. Fonden følger denne anbefaling.

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

Ledelsesberetning

- 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 denne anbefaling.
- 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,
 - hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
 - om medlemmet anses for uafhængigt.
- Fonden følger denne anbefaling.
- 2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed, medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.
- Fonden følger denne anbefaling.
Fonden har p.t. ingen dattervirksomheder.

Ledelsesberetning

2.4 Uafhængighed

- 2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Fonden følger denne anbefaling.

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.

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 denne anbefaling.

- 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, hvor fonden i højere grad anser de vedtægtsmæssige kriterier for sammensætning af bestyrelsen for egnet fremfor en aldersmæssig begrænsning.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktion

- 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 denne anbefaling.
- 2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

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 denne anbefaling.
- 3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden. Fonden følger denne anbefaling.

Der kan oplyses følgende om bestyrelsen:

Bestyrelsen består af 6 medlemmer, hvoraf de 4 medlemmer er udpeget af faglige organisationer og 1 medlem er valgt af bestyrelsen og 1 medlem udpeget af medarbejderne. Rekruttering til fondens bestyrelse sker med henblik på at sikre, at bestyrelsen samlet set har de kompetencer, den skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen. Ved sammensætning og udpegning af nye bestyrelsesmedlemmer tages der hensyn til viden og erfaring inden for fondens formål. Bestyrelsesmedlemmer udpeges for en periode på 4 år ad gangen og kan genudpeges, maksimalt 2 gange.

Fondens bestyrelse har i takt med omverdenens interesse herfor arbejdet med at sikre øget åbenhed og transparens om fondens forhold, bl.a. via fondens hjemmeside. I tilslutning til fondens etablering har bestyrelsen udarbejdet sin forretningsorden for bl. a. at sikre stillingtagen til samtlige 16 anbefalinger til god fondsledelse. De 16 anbefalinger omhandler emner som kommunikation, strategi, bestyrelsens sammensætning og kompetencer, evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen samt ledelsens vederlag.

Bestyrelsens sammensætning:

Ledelsesberetning

	Thor Gunnar Kofoed	Kim Bonde Petersen	Birger Ellermann Eriksen
Stilling	Selvstændig indenfor landbrug og fødevarer	Ansæt hos Nordic Seed A/S	Ansæt hos Sejet Planteforædling I/S
Alder	født 1959	Født 1959	Født 1960
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	01.12.2014	01.12.2014	01.12.2014
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ja	Ja
Udløb af valgperiode	01.12.2022	01.12.2022	01.12.2022
Medlemmets særlige kompetencer	Landmand. Frøavl. 26 års frøorganisatorisk erfaring på national og international niveau	Direktør for Nordic Seed, Nordic Seed International, ledelse, sortsudvikling og markedsføring af opformeringsmateriale	Stort branche kendskab
Øvrige ledelseserhverv	Næstformand L&F, Brancheudvalget for Frø, COPA WP SEED, European Seed Growers Group	Bestyrelsesmedlem i Sammenslutningen af Danske Sortsejere og Erstatningsfonden for Sædekorn	Formand for Danske Sortsejere. Medlem af Advisory Board i flere danske forskningsprojekter
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja

	Anders Holthe Mondrup	Lise Nistrup Jørgensen	Gert Hansen Juhl
Stilling	Ansæt hos DLF-Seeds A/S	Ansæt hos Aarhus Universitet	Ansæt hos TystofteFonden
Alder	Født 1955	Født 1956	Født 1965
Køn	Mand	Kvinde	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	01.12.2014	22.02.2016	25.03.2019
Genvalg har fundet sted?	Ja	Nej	Nej
Udløb af valgperiode	01.12.2022	22.02.2020	25.03.2023
Medlemmets særlige kompetencer	Stort branche kendskab	Seniorforsker indenfor "disease management"	
Øvrige ledelseserhverv	Brancheudvalget for frø, Frøafgiftsfonden, Planteforædlingsfonden	Bestyrelsesmedlem i Pajbergfonden	
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja

Ledelsesberetning

REDEGØRELSE FOR UDDELINGSPOLITIK

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

Ifølge § 11 i TystofteFondens vedtægter foreskrives:

Fondens eventuelle overskud opgjort i henhold til årsregnskabsloven med tillæg af frie reserver og efter fradrag af henlæggelser i henhold til årsregnskabsloven og efter rimelig konsolidering af fonden skal anvendes til gavn for følgende almennyttige formål:

- a. økonomisk støtte til erhvervsudvikling inden for branchen for udvikling og godkendelse af sorter, planteformeringsmateriale herunder audit og certificering.
- b. økonomisk støtte til uddannelse og videnskabelige projekter inden for fondens formål og,
- c. økonomisk støtte til udvikling af nye sorter af landbrugsarter, herunder frøcertificering.

Fondsbestyrelsen foretager uddelinger efter behov inden for ovennævnte 3 hovedkategorier. Støtten kan ydes til såvel enkeltpersoner som organisationer og projekter, i form af såvel enkeltstående som længerevarende støtte.

Hver uddeling vurderes konkret af bestyrelsen således, at det sikres at fondens uddelinger falder inden for formålet, og at midler udnyttes mest effektivt og hensigtsmæssigt.

Størrelsen af de samlede uddelinger sker som ovenfor nævnt under hensyntagen til fondens erhvervs-mæssige virksomhed og økonomi samt for at sikre en langsigtet finansiering af fondens formål. Da fonden som følge af bl.a. det langsigtede formål fortsat er i konsolideringsfasen, har bestyrelsen besluttet, at der ikke foretages uddelinger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TystofteFonden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved sortsafprøvning, certificering og certifikatudstedelse samt øvrige ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige udviklingsomkostninger samt forskningsomkostninger.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Uddelinger

Faktiske uddelinger for regnskabsåret vises i resultatdisponeringen, når disse er besluttet af bestyrelsen, og fonden dermed har en juridisk forpligtelse over for modtageren.

Ud over de faktiske uddelinger vises i resultatdisponeringen den ramme for bevillinger, bestyrelsen vedtager for det kommende regnskabsår.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger, på lejet grund	30 år	50 %
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med såvel operationel leasing som finansiell leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Fondens samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Posten omfatter deposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Fondens bundne kapital indeholder den vedtægtsbestemte grundkapital, som blev indskudt i forbindelse med fondens stiftelse samt eventuelle vedtægtsbestemte reserver.

Under egenkapitalen angives den ramme, bestyrelsen har vedtaget for uddelinger for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Skat og udskudt skat

Fonden er underlagt skattelovgivningen for fonde, og den skattepligtige indkomst opgøres i overensstemmelse hermed. Skattelovgivningen for fonde tillader skattemæssige fradrag for hensættelser til senere uddelinger. Som følge heraf har fonden muligheden for at reducere en eventuel skattepligtig positiv indkomst til nul. Det skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvorfor der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå.

Udskudt skat vedrørende forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser samt skattemæssige hensættelser til senere uddeling indregnes som hovedregel i årsregnskabet. Der foretages imidlertid en vurdering af fondens mulighed for som følge af de skattemæssige fradrag for hensættelse til senere uddeling at disponere den skattepligtige indkomst til nul for regnskabsåret og kommende regnskabsår. Denne vurdering kan medføre, at der ligeledes i årsregnskabet indregnes udskudt skat på forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Under gældsforpligtelser indregnes de af bestyrelsen besluttede uddelinger i regnskabsåret, når disse er meddelt modtageren, men ikke udbetalt på balancedagen. Skyldige uddelinger, der forventes udbetalt inden for 1 år, er i balancen anført som kortfristede gældsforpligtelser, mens skyldige uddelinger, der forventes udbetalt efter 1 år, i balancen er anført som langfristede gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnes under gældsforpligtelser modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Nettoomsætning	30.318.596	27.449.068
Produktionsomkostninger	-24.707.597	-25.072.338
Bruttoresultat	5.610.999	2.376.730
Distributionsomkostninger	-238.563	-231.996
Administrationsomkostninger	-2.748.263	-2.330.551
Andre driftsindtægter	241.854	845.381
Driftsresultat	2.866.027	659.564
Finansielle indtægter	29.409	102.638
Finansielle omkostninger	-305.394	-302.278
Resultat før skat	2.590.042	459.924
2 Skat af årets resultat	-558.000	-22.100
Årets resultat	2.032.042	437.824
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	2.032.042	437.824
Disponeret i alt	2.032.042	437.824

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	20.059.604	19.987.311
4 Produktionsanlæg og maskiner	1.142.902	805.324
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	816.144	512.577
6 Indretning af lejede lokaler	1.170.426	1.276.556
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.189.076</u>	<u>22.581.768</u>
Deposita	8.000	8.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>23.197.076</u>	<u>22.589.768</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.616.632	3.977.543
Andre tilgodehavender	7.813.700	560.003
Periodeafgrænsningsposter	67.255	116.521
Tilgodehavender i alt	<u>12.497.587</u>	<u>4.654.067</u>
Likvide beholdninger	2.166.405	4.759.846
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.663.992</u>	<u>9.413.913</u>
Aktiver i alt	<u>37.861.068</u>	<u>32.003.681</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
Grundkapital		5.800.000	5.800.000
Overført resultat		9.318.375	7.286.333
Egenkapital i alt		<u>15.118.375</u>	<u>13.086.333</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		2.448.800	1.890.800
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.448.800</u>	<u>1.890.800</u>
Gældsforpligtelser			
7 Anden gæld, langfristet		9.835.611	9.500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>9.835.611</u>	<u>9.500.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.090.404	5.338.789
Anden gæld, kortfristet		1.941.434	1.689.054
Periodeafgrænsningsposter		3.426.444	498.705
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>10.458.282</u>	<u>7.526.548</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.293.893</u>	<u>17.026.548</u>
Passiver i alt		<u>37.861.068</u>	<u>32.003.681</u>
1 Medarbejderforhold			
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			
10 Nærtstående parter			

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	5.800.000	7.286.333	13.086.333
Årets overførte overskud	0	2.032.042	2.032.042
	5.800.000	9.318.375	15.118.375

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	12.178.992	11.720.662
Pensioner	1.238.426	1.233.689
Andre omkostninger til social sikring	188.030	196.341
	<u>13.605.448</u>	<u>13.150.692</u>
Direktion	876.928	876.522
Bestyrelsesformand	50.000	50.000
	<u>926.928</u>	<u>926.522</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>29</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	558.000	22.100
	<u>558.000</u>	<u>22.100</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2019	20.731.493	750.000
Tilgang i årets løb	443.885	14.671.940
Overførsler	0	5.309.554
	<u>21.175.378</u>	<u>20.731.494</u>
Kostpris 31. december 2019		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-744.183	-620.000
Årets afskrivninger	-371.591	-124.183
	<u>-1.115.774</u>	<u>-744.183</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		
	<u>20.059.604</u>	<u>19.987.311</u>

Af den regnskabsmæssige værdi på 20.059.604 kr. er 19.929.604 kr. bygninger på lejet grund.

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2019	1.272.338	1.120.838
Tilgang i årets løb	<u>568.111</u>	<u>151.500</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.840.449</u>	<u>1.272.338</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-467.014	-296.095
Årets afskrivninger	<u>-230.533</u>	<u>-170.919</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-697.547</u>	<u>-467.014</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.142.902</u>	<u>805.324</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2019	866.479	524.991
Tilgang i årets løb	<u>484.556</u>	<u>341.488</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.351.035</u>	<u>866.479</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-353.902	-229.584
Årets afskrivninger	<u>-180.989</u>	<u>-124.318</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-534.891</u>	<u>-353.902</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>816.144</u>	<u>512.577</u>
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2019	1.548.053	423.533
Tilgang i årets løb	<u>16.432</u>	<u>1.124.520</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.564.485</u>	<u>1.548.053</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-271.497	-161.800
Årets afskrivninger	<u>-122.562</u>	<u>-109.697</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-394.059</u>	<u>-271.497</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.170.426</u>	<u>1.276.556</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
7. Anden gæld, langfristet		
Anden gæld, langfristet i alt	9.835.611	9.500.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>9.835.611</u>	<u>9.500.000</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>9.500.000</u>	 <u>9.500.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter**Eventualaktiver**

Ingen.

Eventualforpligtelser

Fonden har leasingforpligtelser på i alt 1.411 t.kr. fordelt på flere aktiver, med en løbetid på 7-65 måneder.

Der foreligger forpligtelse i henhold til huslejekontrakt med en årlig lejebetaling på 165.000 kr. Fonden kan opsige lejekontrakten med 12 måneders skriftlig varsel til udgangen af et kalenderår.

Forpligtelser vedrørende forpagtningsaftaler udgør 1.580 t.kr. i uopsigelsesperioden.

10. Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter udgøres af direktion og bestyrelse.

Transaktioner med nærtstående parter

Fonden har ikke haft transaktioner med nærtstående parter.