

Fonden af 16. oktober 2018

c/o Accura Advokatpartnerselskab

Tuborg Boulevard 1, 2900 Hellerup

CVR-nr. 39 94 74 47

Årsregnskab 2019/20



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om fonden	5
Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020	17
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Noter	19

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Fonden af 16. oktober 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Hellerup, den 26. februar 2021
Bestyrelse:

Poul Jagd Mogensen
formand

Mads Kjellerup Dambæk

Kim Toftgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden af 16. oktober 2018

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden af 16. oktober 2018 for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 30. september 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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. 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, 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 konklusion 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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 26. februar 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Hjortkjær Petersen
statsaut. revisor
mne33748

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Fonden af 16. oktober 2018
Adresse, postnr. By	c/o Accura Advokatpartnerselskab Tuborg Boulevard 1 2900 Hellerup
CVR-nr. Stiftet Hjemstedskommune Regnskabsår	39 94 74 47 16. oktober 2018 Gentofte 1. oktober 2019 - 30. september 2020
Bestyrelse	Poul Jagd Mogensen Mads Kjellerup Dambæk Kim Toftgaard
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Fondens formål er gennem drift af Saga I GP ApS, Saga II GP ApS, Saga III GP ApS, Saga IV GP ApS, Saga V GP ApS, Saga VI GP ApS og andre selskaber, som fonden måtte erhverve i ind og udland, og investeringer af fondens øvrige midler at indvinde midler til brug for udlodning. Udlodning sker efter bestyrelsens skøn i form af gave eller lån på favorable vilkår til formål, der fremmer bæredygtighed og/eller samfundsmæssig ansvarlighed, samt andre samfundsmæssige eller sociale formål.

Den økonomiske udvikling

Resultatet for Fonden blev et overskud efter skat på 521.022 kr., hvilket anses for tilfredsstillende. Af balancesummen på 1.402.247 kr. udgør egenkapitalen 1.208.497 kr., svarende til 86 %.

Koncernforhold

Fonden ejer dattervirksomhederne Saga I - VII GP ApS 100 %. Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, har fonden undladt at udarbejde koncernregnskab for 2019/20. Der henvises i stedet til årsrapporterne for de pågældende dattervirksomheder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden er i en opstartsfase, og er derfor fortsat ved at konsolidere sig. Bestyrelsen forventer ikke at uddele midler, før fonden har opbygget en rimelig kapital ud over stamkapitalen.

Der er ikke sket uddeling i det forgangne regnskabsår.

Der forventes ikke uddelinger i det kommende regnskabsår.

Bestyrelsen tager nærmere stilling til en uddelingspolitik, når der er opbygget rimelig kapital i fonden.

Specifikation af årets ledelsesvederlag

Ledelsesmedlemmerne vil efter godkendelse af årsrapporten modtage et bestyrelseshonorar på hhv. 50.000 kr., 37.500 kr. og 37.500 kr. eksklusive moms. Honoraret udbetales årligt og faktureres fra Accura Advokatpartnerselskab.

Primo 2021 vil der således i alt blive udbetalt 125.000 kr. eksklusive moms i bestyrelseshonorar.

Nærtstående parter

Accura Advokatpartnerselskab har forestået administration og juridisk assistance, som er indeholdt i ledelsesvederlaget. Samtlige bestyrelsesmedlemmer er medejere af Accura Advokatpartnerselskab.

Sammensætning

Bestyrelsen har vurderet, at fonden fortsat er i en opstartsfase, og at sammensætningen af bestyrelsen på den baggrund favner de nødvendige kompetencer og personlige egenskaber. Bestyrelsen er dog opmærksom på, at der på sigt skal tilstræbes en højere grad af mangfoldighed.

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden af 16. oktober 2018 er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk. Anbefalingerne er oplistet nedenfor.

Ledelsesberetning (fortsat)

I henhold til fondens vedtægter § 6 består bestyrelsen af tre medlemmer. Mindst to af bestyrelsens medlemmer skal være uafhængige af stifter (Saga Private Equity A/S) og selskaber forbundet med stifter.

Bestyrelsen består af følgende medlemmer:

► Poul Jagd Mogensen

54 år
Uafhængig
Indtrådt i bestyrelsen 16. oktober 2018 (udløber 2021).

Øvrige ledelseshverv:

Fonden af 16. oktober 2018: bestyrelsesmedlem og formand

Ejer ikke aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder.

► Mads Kjellerup Dambæk

38 år
Uafhængig
Indtrådt i bestyrelsen 16. oktober 2018 (udløber 2021).

Øvrige ledelseshverv:

Fonden af 16. oktober 2018: bestyrelsesmedlem og næstformand
Project North Holding Partnerselskab: Legal ejer

Ejer ikke aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder.

► Kim Toftgaard

52 år
Uafhængig
Indtrådt i bestyrelsen 16. oktober 2018 (udløber 2021).

Øvrige ledelseshverv:

Accura Advokatpartnerselskab: Bestyrelsesmedlem
Advokataktieselskab Accura: Bestyrelsesmedlem
Accura Administration Komplementar ApS: bestyrelsesmedlem
Accura Administration P/S: Bestyrelsesmedlem
Fonden af 16. oktober 2018: bestyrelsesmedlem og næstformand
Project North Holding Komplementar ApS: Bestyrelsesmedlem
Project North Holding Partnerselskab: Bestyrelsesmedlem og legal ejer

Ejer ikke aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder.

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

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
1. Åbenhed og kommunikation				
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har besluttet hvem, der kan og skal udtale sig på fondens vegne til offentligheden og om hvilke forhold.</p> <p>Der er bestyrelsens formand, som udtaler sig til medier og presse. (forretningsordenen pkt. 14)</p>			
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
2.1 Overordnede opgaver og ansvar				
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Fonden afholder minimum 2 årlige møder, hvoraf minimum ét møde, hvor bestyrelsen forholder sig til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik. (forretningsordenen pkt. 4.2 og 8.4)</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>2.1.2 Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen drøfter således løbende fondens strategi, herunder om fondens strategi i tilstrækkeligt omfang adresserer fondens muligheder og udfordringer på såvel kort som langt sigt. (forretningsordenen pkt. 8.2)</p>			
<p>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</p>				
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Formanden organiserer, indkalder til og leder bestyrelsesmøderne. Formanden udarbejder en mødeplan for året. (forretningsordenen pkt. 4.1)</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Det kræver særlig bestyrelsesbeslutning, såfremt formanden skal udføre særlige opgaver for fonden. (forretningsordenen pkt. 3.3)</p>			
<p>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</p>				
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen skal løbende vurdere, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over. (forretningsordenen pkt. 2.2)</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen skal sikre en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p> <p>Formanden sender forud for udpegningen en beskrivelse af de opstillede kandidaters baggrund og kvalifikationer. (forretningsordenen pkt. 2.2 og 2.4)</p>			
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>I ledelsesberetningen redegøres der for sammensætningen af bestyrelsen. Såfremt bestyrelsen konstaterer svagheder i sammensætningen, skal bestyrelsen tage initiativ til at ændre sammensætningen. (forretningsordenen pkt. 2.5)</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<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"> • 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. 	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Disse punkter bliver oplyst i ledelsesberetningen. (forretningsordenen pkt. 2.5)</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<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>	Fonden følger anbefalingen.			
2.4 Uafhængighed				
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</p>	Fonden følger anbefalingen.			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
<ul style="list-style-type: none"> 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. 				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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 anbefalingen. Bestyrelsen udpeges for en periode på 3 år. (forretningsordenen pkt. 2.7)			
2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Fonden følger anbefalingen. Et bestyrelsesmedlem skal udtræde på det bestyrelsesmøde, hvor fondens regnskab godkendes, det år, hvor bestyrelsesmedlemmet fylder 70 år. (forretningsordenen pkt. 2.10)			
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen				
2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringssprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Fonden følger anbefalingen. En gang årligt skal bestyrelsens og formandens arbejde evalueres.			
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.				X

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
3. Ledelsens vederlag				
<p>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.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsesmedlemmer aflønnes med et fast vederlag, som ikke må overstige, hvad der anses for sædvanligt efter hvervets art og arbejdets omfang. (forretningsordenen pkt. 4.7)</p>			
<p>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 medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsesmedlemmernes vederlag offentliggøres i fondens årsregnskab. (forretningsordenen pkt. 4.7)</p>			

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Eksterne omkostninger	-56.806	-52.328
2	Personaleomkostninger	-131.000	-220.125
	Bruttoresultat	-187.806	-272.453
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	712.165	560.168
	Finansielle poster	-3.337	-240
	Ordinært resultat før skat	521.022	287.475
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u>521.022</u>	<u>287.475</u>
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	521.022	287.475
		<u>521.022</u>	<u>287.475</u>

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance			
Note	kr.	30/9 2020	30/9 2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	300.000	300.000
	Anlægsaktiver i alt	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	712.165	560.168
	Periodeafgrænsningsposter	1.348	1.348
	Likvide beholdninger	388.734	50.959
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.102.247</u>	<u>612.475</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.402.247</u>	<u>912.475</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Registreret kapital m.v.	400.000	400.000
	Overført resultat fra tidligere år	287.475	287.475
	Overført resultat	521.022	0
3	Egenkapital i alt	<u>1.208.497</u>	<u>687.475</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	193.750	225.000
		<u>193.750</u>	<u>225.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>193.750</u>	<u>225.000</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.402.247</u>	<u>912.475</u>
1	Anvendt regnskabspraksis		
4	Eventualforpligtelser		

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, har fonden undladt at udarbejde koncernregnskab for 2019/20.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 2018/19.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til fondens administration, herunder omkostninger til advokat og revisor.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder vederlag til fondens ledelse.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat og udskudt skat

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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Fondens skattepligtige indkomst er opgjort efter skattelovgivningen for fonde. Skattelovgivningen tillader almenyttige fonde skattemæssigt fradrag for hensættelser til senere uddeling. Dette betyder, at fonden kan reducere en eventuel skattepligtig indkomst til nul ved i opgørelsen af den skattepligtige indkomst at foretage indregning af en skattemæssig hensættelse til senere uddeling.

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den skattemæssige hensættelse til senere uddeling tillades ikke indregnet regnskabsmæssigt, hvor for der opstår en udskudt skatteforpligtelse herpå. Den udskudte skatteforpligtelse indregnes ikke i årsregnskabet, idet det ikke anses for at være sandsynligt, at den kommer til beskatning, som følge af, at det er fondens hensigt fortsat at uddele alle indtjente midler i overensstemmelse med fondens formål. Sådanne uddelinger er fradragsberettigede i fondens skattepligtige indkomst og vil således medføre, at fonden ikke vil ifalde skattepligt i fremtiden.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder består af udloddet udbytte samt skyldig forsikring. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er værdiansat efter amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

2 Personaleomkostninger

Det samlede vederlag m.v. til fondens bestyrelse udgør:

kr.	2019/20	2019/20
Bestyrelse	131.000	220.125
	<u>131.000</u>	<u>220.125</u>

Fonden har ingen pensionsforpligtelser eller incitamentsordninger over for fondens ledelse.

3 Egenkapital

kr.	30/9 2020	30/9 2019
Indskudskapital	400.000	400.000
Årets resultat tidligere år	287.475	287.475
Årets resultat	521.022	0
Saldo 30. september 2020	<u><u>1.208.497</u></u>	<u><u>687.475</u></u>

4 Eventualforpligtelser

Fonden har en foreløbig selskabsskat, som forfalder til betaling såfremt de foretagne hensættelser til senere uddeling ikke anvendes indenfor en femårig periode.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Hjortkjær Petersen

Underskriver

Serienummer: PID:9208-2002-2-513808396599

IP: 80.199.xxx.xxx

2021-02-27 09:03:38Z

NEM ID 

Mads Kjellerup Dambæk

Underskriver

På vegne af: Næstformand, bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-948991406564

IP: 2.128.xxx.xxx

2021-02-27 09:24:55Z

NEM ID 

Poul Jagd Mogensen

Underskriver

På vegne af: Formand, bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-416588534040

IP: 93.161.xxx.xxx

2021-02-28 08:06:38Z

NEM ID 

Kim Toftgaard


Underskriver

På vegne af: Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-002036754813

IP: 193.228.xxx.xxx

2021-03-01 09:43:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OW1GE-2W4IB-ESD3E-6G5KU-6KWP4-LOSWH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>