



Fonden Hjejleselskabet

Sejsvej 2
8600 Silkeborg
CVR-nr. 42131431

Årsrapport 30.12.2020 - 31.12.2021

Godkendt på fondens årsmøde, den 06.04.2022

Tommy Gubi Duelund
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse for 2020/21	13
Balance pr. 31.12.2021	14
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	16
Noter	17
Anvendt regnskabspraksis	19

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden Hjejleselskabet

Sejsvej 2

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 42131431

Stiftelsesdato: 30.12.2020

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 30.12.2020 - 31.12.2021

Bestyrelse

Henrik Hedegård Lyhne, formand

Peter Stampe Hansen, næstformand

Lars Martin Hajslund

Frank Borch-Olsen

Poul Konrad Beck

Ulla Vestergaard Madsen

Helle Gade

Direktion

Tommy Gubi Duelund, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30.12.2020 - 31.12.2021 for Fonden Hjejleselskabet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 30.12.2020 - 31.12.2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 06.04.2022

Direktion

Tommy Gubi Duelund

adm. dir.

Bestyrelse

Henrik Hedegård Lyhne

formand

Peter Stampe Hansen

næstformand

Lars Martin Hajslund

Frank Borch-Olsen

Poul Konrad Beck

Ulla Vestergaard Madsen

Helle Gade

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fonden Hjejleselskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Hjejleselskabet for regnskabsåret 30.12.2020 - 31.12.2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af fonden saktiviteter for regnskabsåret 30.12.2020 - 31.12.2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Silkeborg, den 06.04.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Hans Trærup

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10648

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at aktivt medvirke til en styrkelse af det signifikante kulturmæssige potentiale der findes ved at levere oplevelser på og omkring Silkeborg Søerne med relation til den historiske sejlads med Hjejlebådene, herunder at drive turistsejlads samt understøtte sejlads med Verdens ældste hjuldampers Hjejlen som en del af Silkeborgs kulturarv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 1.495 t.kr.

Det positive resultat var på ingen måde forventet ved årets start, som stod i Coronaens tegn. Forårets aktiviteter startede således meget stille ud med de første indtægtsgivende sejlads medio maj 2021.

Henover sæsonen steg efterspørgslen dog markant med et rekordstort antal indlandsturister. Mange danskere holdt ferie hjemme, mens de udenlandske turister, som særligt i skuldarsæsonen plejer af udgøre en større andel af Hjejlebådernes gæster, blev væk. Til gengæld blev der i sensommeren endelig mulighed for at gennemføre de mange selskabssejladser, som havde været udsat under Coronaen pga. forsamlingsforbud og restriktioner. Desuden lykkedes det at afvikle en vellykket 'mini-regatta' i slutningen af august.

På den måde har Fonden Hjejleselskabets første sæson været alt andet end normal, og da man ud fra et forsigtighedsprincip på basis af erfaringerne fra 2020, hvor Covid19 på kort tid forandrede alt, har været særdeles tilbageholdende i forhold til udviklingsomkostninger og genansættelser, ender resultatet med et betydeligt større overskud end forventet.

Redegørelse for fondsledelse

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

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

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

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

Nr. 2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Følger, fremgår af fondens forretningsorden.

Nr. 2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:

- den pågældendes navn og stilling,
- den pågældendes alder og køn,
- dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,
- medlemmets eventuelle særlige kompetencer,
- den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,
- hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder,
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

Følges i ledelsesberetningen. Fondens hjemmeside er primært indrettet med henblik på fondens drift af turistsejls, hvorfor det ikke er fundet hensigtsmæssigt at optage de samme oplysninger på hjemmesiden.

Nr. 2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.

Fonden har ikke datterselskaber.

Nr. 2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af

- op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt,
- mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller
- ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

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

- er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,
- inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,
- har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,
- er i nær familie med eller på en anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,
- er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller
- er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.

Følger, idet 4 ud af bestyrelsens 7 medlemmer er uafhængige.

Nr. 2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.

Følger, fremgår af fondens forretningsorden og vedtægterne.

Nr. 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, idet en bestemt aldersgrænse ikke anses for relevant, idet medlemmerne af fondens bestyrelse alene vælges for en periode på 2 år ad gangen.

Nr. 2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.

Følger ikke. Bestyrelsen vurderer, grundet at kompleksiteten i fonden er begrænset, og evaluering foregår løbende og åbent i bestyrelsen, at det ikke er relevant med en egentlig evalueringsprocedure.

Nr. 2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.

Følger ikke. Bestyrelsen vurderer grundet at kompleksiteten i fonden er begrænset, evaluering foregår løbende og åbent i bestyrelsen, og direktionen deltager under bestyrelsesmøderne, at det ikke er relevant med en egentlig evalueringsprocedure.

Nr. 3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

Anbefalingen følges, for så vidt angår direktøren. Bestyrelsesmedlemmerne udfører deres hverv uden vederlag.

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

Vederlag for direktøren indgår i samlede lønninger i årsrapporten.

Sammensætningen af fondens bestyrelse:

Navn	Adresse	Stilling	Alder/ fødselsår	Køn	Indtrædelses dato	Udløb af valgperiode	Udpeget/ valgt	Uafhængig	Har genvalg fundet
Henrik Hedegård Lyhne	Christian 8. Vej 20, st. tv., 8600 Silkeborg	Advokat	24.06.57	Mand	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Nej	Nej
Peter Stampe Hansen	Christian 8. Vej 37, 4 tv., 8600 Silkeborg		26.09.59	Mand	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Nej	Nej
Frank Borck-Olsen	Rønne Allé 68, 8600 Silkeborg	Direktør og Konsulent	10.02.68	Mand	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Ja	Nej
Lars Martin Hajsland	Nygade 39A, 2. th., 8600 Silkeborg	Direktør	06.02.68	Mand	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Ja	Nej
Poul Konrad Beck	Søholt Allé 14, 8600 Silkeborg	Direktør	17.11.70	Mand	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Nej	Nej
Helle Gade	Smedegade 27, 8600 Silkeborg	Borgmester	14.04.71	Kvinde	08.02.2022	08.02.2024	Udpeget	Ja	Nej
Ulla Vestergaard Madsen	Havbakken 5, 8600 Silkeborg		06.05.67	Kvinde	30.12.2020	31.12.2022	Udpeget	Ja	Nej

Navn	Andre ledelseshverv
Henrik Hedegård Lyhne	Dahl-Nielsen A/S, bestyrelsesformand Dahl-Nielsen Holding ApS, bestyrelsesformand Hotel Papirfabrikken A/S, bestyrelsesformand Brand Concepts A/S, bestyrelsesformand IT OPTIMA A/S, bestyrelsesformand Silkeborg IF A/S, bestyrelsesformand BK Finans A/S, bestyrelsesformand K/S PAPIRFABRIKKEN, bestyrelsesformand SILKEBORG IF INVEST A/S, bestyrelsesformand IGF HOLDING A/S, bestyrelsesformand SVOSTRUP KRO A/S, bestyrelsesformand Jysk Ejendomskreditselskab A/S, bestyrelsesformand Fonden Silkeborg Svømmecenter, næstformand Auto Group Nordvest Ejendomme A/S, bestyrelsesmedlem Organic Plant Protein A/S, bestyrelsesmedlem Malerfirma Fr. Nielsen & Søn A/S, bestyrelsesmedlem DONE BY DEER A/S, bestyrelsesmedlem SOMMER-SAVEX A/S, bestyrelsesmedlem EDC Erhverv Torben Larsen A/S, bestyrelsesmedlem Dantra Holding A/S, bestyrelsesmedlem Tonax A/S, bestyrelsesmedlem Auto Group Nordvest A/S, bestyrelsesmedlem Tonax Holding A/S, bestyrelsesmedlem TØMMERHANDLER H. REIMAR NIELSENS FOND, bestyrelsesmedlem L.A. EJENDOMSSELSKAB A/S, bestyrelsesmedlem HERM. RASMUSSEN A/S, bestyrelsesmedlem HOLDING UN MOBILKRANER A/S, bestyrelsesmedlem HERM. RASMUSSEN A/S, bestyrelsesmedlem MALERFORRETNING RINGVEJENS AUTOLAKERERI A/S, bestyrelsesmedlem HERM. RASMUSSEN A/S, bestyrelsesmedlem
Peter Stampe Hansen	HJEJLEN A/S, bestyrelsesformand Ejendomsselskabet Jørn ApS, bestyrelsesformand Idealhuse Holding ApS, bestyrelsesmedlem Idealhuse Medarbejderholding ApS, bestyrelsesmedlem Airstal Danmark ApS, bestyrelsesmedlem IDEALHUSE A/S, bestyrelsesmedlem
Frank Borck-Olsen	BANGO A/S, bestyrelsesformand BJERRINGBRO-SILKEBORG HÅNDBOLD A/S, næstformand SILKEBORG AVIS A/S, bestyrelsesmedlem SALTEN LANGSØ SKOVADMINISTRATION A/S, bestyrelsesmedlem Borch-Olsen Invest A/S, bestyrelsesmedlem HØJKOL SKOV A/S, bestyrelsesmedlem S3M HOLDING A/S, bestyrelsesmedlem S3M A/S, bestyrelsesmedlem
Lars Martin Hajslund	INNOVATORUIM HERNING A/S, bestyrelsesmedlem
Poul Konrad Beck	UNICO A/S, bestyrelsesformand Mørksø Ejendomme A/S, bestyrelsesformand Unico E A/S, bestyrelsesformand Unico Holding A/S, bestyrelsesformand SØHUSET A/S, bestyrelsesformand K3L ApS, bestyrelsesformand DANSAND A/S, bestyrelsesformand Silkeborg IF Invest A/S, næstformand Silkeborg IF A/S, næstformand Airstal Danmark ApS, bestyrelsesmedlem Hotel Papirfabrikken A/S, bestyrelsesmedlem Madselskabet Silkeborg ApS, bestyrelsesmedlem PKB Holding II ApS, bestyrelsesmedlem, Hjejlen A/S, bestyrelsesmedlem K/S Papirfabrikken, bestyrelsesmedlem Konbeck Holding Silkeborg A/S, bestyrelsesmedlem
Helle Gade	Silkeborg Kommune, Borgmester
Ulla Vestergaard Madsen	

Redegørelse for uddelingspolitik

Fonden understøtter med interne uddelinger fondens almennyttige formål inden for kultur.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
Nettoomsætning		13.214.759
Andre driftsindtægter		1.783.750
Vareforbrug		(4.757.038)
Andre eksterne omkostninger		(2.094.493)
Bruttoresultat		8.146.978
Personaleomkostninger	1	(6.103.416)
Af- og nedskrivninger	2	(103.019)
Driftsresultat		1.940.543
Andre finansielle omkostninger		(22.822)
Resultat før skat		1.917.721
Skat af årets resultat	3	(422.842)
Årets resultat		1.494.879
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		1.494.879
Resultatdisponering		1.494.879

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.882
Indretning af lejede lokaler		20.592
Materielle aktiver	4	142.474
Anlægsaktiver		142.474
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.999
Andre tilgodehavender		238.442
Periodeafgrænsningsposter		178.793
Tilgodehavender		505.234
Likvide beholdninger		4.339.201
Omsætningsaktiver		4.844.435
Aktiver		4.986.909

Passiver

	Note	2020/21 kr.
Virksomhedskapital		1.447.333
Overført overskud eller underskud		1.494.879
Egenkapital		2.942.212
Udskudt skat		42.000
Hensatte forpligtelser		42.000
Deposita		361.621
Modtagne forudbetalinger fra kunder		305.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser		243.767
Skyldig skat		380.842
Anden gæld	5	711.075
Kortfristede gældsforpligtelser		2.002.697
Gældsforpligtelser		2.002.697
Passiver		4.986.909
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6	
Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde	7	

Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	300.000	0	300.000
Kapitalforhøjelse	1.147.333	0	1.147.333
Årets resultat	0	1.494.879	1.494.879
Egenkapital ultimo	1.447.333	1.494.879	2.942.212

Noter

1 Personaleomkostninger

	2020/21 kr.
Gager og lønninger	5.268.618
Pensioner	427.283
Andre omkostninger til social sikring	285.465
Andre personaleomkostninger	122.050
	6.103.416
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	10

2 Af- og nedskrivninger

	2020/21 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	103.019
	103.019

3 Skat af årets resultat

	2020/21 kr.
Aktuel skat	380.842
Ændring af udskudt skat	42.000
	422.842

4 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Tilgange	209.444	36.049
Kostpris ultimo	209.444	36.049
Årets afskrivninger	(87.562)	(15.457)
Af- og nedskrivninger ultimo	(87.562)	(15.457)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	121.882	20.592

5 Anden gæld (kortfristet)

	2020/21
	kr.
Moms og afgifter	14.503
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	610.407
Feriepengeforpligtelser	86.165
	711.075

6 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020/21
	kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	6.068.305

7 Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde

Fondens nærtstående parter er fondens ledelse, herunder bestyrelsen samt Hjejlen A/S henset til det afhængighedsforhold, der er mellem de to enheder.

Der er indgået aftaler omkring brugsret og leje mellem Fonden Hjejleselskabet og Hjejlen A/S. Der er i årets løb betalt i alt 3.000 t.kr. i leje af både til Hjejlen A/S. Der er samtidig betalt 100 t.kr. i administrationsbidrag fra Hjejlen A/S til Fonden Hjejleselskabet. Det er ledelsens opfattelse, at alle transaktioner er sket på markedsmæssige vilkår.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

Andre driftsindtægter

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Balancen

Materielle aktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat vedrørende genbeskatning af tidligere fratrukne underskud i udenlandske dattervirksomheder indregnes ud fra en konkret vurdering af hensigten med den enkelte dattervirksomhed.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

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

Skyldig og tilgodehavende skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.