

Konferensraad Vilhelm Jørgensens Fond

CVR. nr. 52 52 88 28

Årsrapport 2018

1. januar - 31. december 2018

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9-10
Noter til regnskabet	11-14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Konferensraad Vilhelm Jørgensens Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med fondens vedtægter, årsregnskabsloven samt lovgivningen i øvrigt. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af fondens aktiviteter.

Brede, den 17. juni 2019

Bestyrelse

Christian Wix

Oliver von Kauffmann

Kenneth Strømdahl

Jesper Yde

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Konferensraad Vilhelm Jørgensens Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 opløse 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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. Her ud over:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Udtale 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 17. juni 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR. nr: 34 20 99 36

Michael Winther Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne28708

Jacob Helly Juell-Hansen
statsautoriseret revisor
mne36169

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje og drive Viggo Jarls Kollegium, samt i tilknytning hertil bestående virksomhed til opfyldelse af fondens formål.

Fondens lovpligtige redegørelse om god fondsledelse

I henhold til anbefalingerne fra Komitéen for god fondsledelse, har fonden offentliggjort oplysninger om overholdelse og afvigelse fra anbefalingerne. Offentliggørelsen følger skema fra Komitéen.

Skemaet findes som bilag til årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Vilhelm Jørgensens Fond er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Resultatopgørelse:

Alle væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret.

Resultat af drift af Viggo Jarls Kollegium og Vilhelm Jørgensens Gæstehus, Brede

Resultatet omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af kollegiet, herunder afskrivninger og administration m.v.

Resultat af drift af udlejningsejendommen Frederiksgade 5, København.

Resultatet omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendommen. Der betales fællesudgifter til ejerforeningen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Ejendomme er i årsrapporten indregnet til dagsværdi.

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Tilslutningsafgift til fjernvarmeanlæg er målt til kostpris.

Der afskrives lineært over den forventede levetid, som for tilslutningsafgift er 20 år, inventar 10 år og for driftsmidler 5 år.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver består af værdipapirer til sikring af opfyldelse af fondens formål. Der forefindes derudover et båndlagt livrentedepot. For begge typer af depoter gælder, at værdipapirerne måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapital omfatter fondens grundkapital samt overførte resultater.

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat indregnes med en skatteprocent på 22 %.

Årsregnskab 2018

	2018 kr.	2017 t.kr.
Resultatopgørelse		
Resultat af drift af Viggo Jarls Kollegium og Vilhelm Jørgensens Gæstehus	-1.638.430	-1.592
Resultat af drift af udlejningsejendommen Frederiksgade 5, København K	84.321	81
	<u>-1.554.110</u>	<u>-1.511</u>
1 Administrationsomkostninger	-338.674	-339
Andre driftsomkostninger	-1.119.992	0
Værdiregulering af ejendomme	<u>17.100.000</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	<u>14.087.224</u>	<u>-1.850</u>
2 Finansielle indtægter	2.975.831	2.675
3 Finansielle udgifter	<u>-4.631.882</u>	<u>-566</u>
Ordinært resultat før skat	12.431.173	259
4 Årets skat	<u>-2.295.731</u>	<u>21</u>
Årets resultat	<u>10.135.442</u>	<u>280</u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	<u>10.135.442</u>	<u>280</u>

Balance pr. 31. december 2018

<u>Noter</u>	A K T I V E R	2018	2017
		kr.	t.kr.
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
5	Driftsmidler, inventar, installationer og tilslutningsafgift	3.098.390	3.129
6	Ejendomme	108.900.000	91.800
	Materielle anlægsaktiver i alt	111.998.390	94.929
	Finansielle anlægsaktiver		
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	44.821.199	49.131
	Finansielle anlægsaktiver i alt	44.821.199	49.131
	Anlægsaktiver i alt	156.819.589	144.060
	Omsætningsaktiver		
8	Andre tilgodehavender	807.412	692
	Omsætningsaktiver i alt	807.412	692
	Likvide beholdninger	1.460.103	899
	Aktiver i alt	159.087.105	145.651

Balance pr. 31. december 2018

P A S S I V E R

<u>Noter</u>	2018	2017
	kr.	t.kr.
Egenkapital		
9 Kapitalindestående	139.152.346	129.510
Egenkapital i alt	139.152.346	129.510
Henlæggelser		
Udskudt skat	7.911.340	5.704
10 Livrentekapital	8.734.627	9.045
Øvrige hensættelser	1.119.992	0
Hensættelser i alt	17.765.959	14.749
Kortfristet gæld		
11 Anden gæld	2.168.800	1.392
Kortfristet gæld i alt	2.168.800	1.392
Passiver i alt	159.087.105	145.651
12 Eventualforpligtelser		

Noter til regnskabet

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1. Administrationsomkostninger		
Kapitaladministration	99.996	100
Bestyrelses honorarer	225.000	225
Ledelsesansvarsforsikring	13.678	14
	<u>338.674</u>	<u>339</u>
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter, obligationer	40.459	36
Renter af bankindestående i øvrigt	61.685	4
Aktieudbytte	2.725.449	1.918
Kursgevinst, obligationer	9.816	0
Kursgevinst, aktier	137.903	717
Valutakursregulering	519	2
	<u>2.975.831</u>	<u>2.675</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renter, fjernvarmelån	15.282	16
Renter bank	0	4
Kurstab, obligationer	521.303	544
Kurstab, aktier	4.093.315	0
Bank og øvrige gebyrer	1.983	3
	<u>4.631.882</u>	<u>566</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	88.800	0
Årets regulering af udskudt skat	2.206.931	21
	<u>2.295.731</u>	<u>21</u>

Noter til regnskabet

	2018	2017
	kr.	t.kr.
5. Driftsmidler, inventar, installationer og tilslutningsafgift		
Kostpriser primo	8.955.082	8.955
Kostpriser ultimo	<u>8.955.082</u>	<u>8.955</u>
Afskrivninger primo	5.825.744	5.680
Årets afskrivninger	30.948	145
Afskrivninger ultimo	<u>5.856.692</u>	<u>5.826</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>3.098.390</u>	<u>3.129</u>
6. Ejendomme		
Viggo Jarls Vej 2-4		
Kostpris primo	44.812.306	44.812
Kostpris ultimo	<u>44.812.306</u>	<u>44.812</u>
Reguleringer primo	36.187.694	36.188
Reguleringer ultimo	<u>36.187.694</u>	<u>36.188</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>81.000.000</u>	<u>81.000</u>
Frederiksgade 5		
Kostpris primo	7.315.650	7.316
Kostpris ultimo	<u>7.315.650</u>	<u>7.316</u>
Reguleringer primo	3.484.350	3.484
Årets reguleringer	17.100.000	0
Reguleringer ultimo	<u>20.584.350</u>	<u>3.484</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>27.900.000</u>	<u>10.800</u>
Ejendomme i alt pr. 31. december 2018	<u>108.900.000</u>	<u>91.800</u>

Noter til regnskabet

	2018	2017
	kr.	t.kr.
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Livrentedepot	8.580.234	9.490
Obligationer og aktier, kursværdi	36.240.965	39.641
	<u>44.821.199</u>	<u>49.131</u>
8. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende obligationsrenter	2.678	9
Tilgodehavende udbytteskat	607.493	425
Øvrige tilgodehavender	197.242	258
	<u>807.412</u>	<u>692</u>

Noter til regnskabet

	2018	2017
	kr.	t.kr.
9. Kapitalindestående		
Grundkapital	15.900.000	15.900
Opskrivning af ejendomme	39.672.044	39.672
Regulering af ejendomsværdi	17.100.000	0
Regulering af livrenteforpligtelse	-493.144	334
Overført resultat pr. 1. januar 2018	73.938.004	
Årets resultat 2018	-6.964.558	73.604
Kapitalindestående i alt	139.152.346	129.510
10. Livrentekapital		
Saldo pr. 1. januar 2018	9.045.261	9.753
Regulering af livrenteforpligtelse	493.144	-334
Udbetalt pension	-619.552	-603
Renteindtægter	10.727	16
Aktieudbytte	230.925	247
Kursregulering	-425.877	-34
Livrentekapital i alt	8.734.627	9.045
11. Anden gæld		
Deposita	773.667	777
Deponering vedr. Frederiksgade	500.000	0
Holte fjernvarme	326.469	357
Skyldig A-skat, AM-bidrag mv.	18.007	34
Skyldig skat	82.038	0
Skyldige omkostninger	468.619	224
	2.168.800	1.392

12. Eventualforpligtelser

Der verserer på tidspunktet for regnskabsafleggelsen en retssag mellem fonden og tredjemand, som omhandler en tvist med en tidligere lejer. Det er ikke muligt for fondens ledelse at bedømme sagens udfald eller eventuelle beløbsmæssige konsekvens.

**Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse,
jf. årsregnskabslovens § 77 a".**

Konferensraad Vilhelm Jørgensens Fond

Hvad kan skemaet bruges til?

Skemaet er tænkt som et hjælperedskab for de erhvervsdrivende fonde, som ønsker at afgive den lovpligtige redegørelse for god fondsledning i skemaform, jf. årsregnskabslovens § 77 a.

Redegørelsen for god fondsledning skal offentliggøres enten i ledelsesberetningen eller i noterne i årsrapporten, eller på fondens eventuelle hjemmeside med en henvisning dertil i ledelsesberetningen eller noterne.

Offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledning på fondens eventuelle hjemmeside – med præcis henvisning dertil i ledelsesberetningen – skaber størst transparens, da den derved vil være lettere tilgængelig for offentligheden.

En offentliggørelse på fondens eventuelle hjemmeside kræver, at URL-adressen, hvor redegørelsen er offentliggjort, oplyses i ledelsesberetningen eller i noterne. URL-adressen er den internetadresse, der skal benyttes for at komme **direkte** til redegørelsen.

For nærmere information om offentliggørelse af redegørelsen for god fondsledning på fondens eventuelle hjemmeside skal Komitéen henvises til bekendtgørelse om offentliggørelse af en række redegørelser efter årsregnskabsloven.

Bemærk: Nedenstående skema indeholder Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra december 2014. Anbefalingerne er tilgængelige på Komitéens hjemmeside www.godfondsledning.dk. **Skemaet kan anvendes ved udarbejdelse af redegørelse for god fondsledning i fondens årsrapport.**

"Følg eller forklar"

Det følger af årsregnskabslovens § 77 a, at fonde, som er omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde, skal medtage bestyrelsens redegørelse for god fondsledelse, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde, i ledelsesberetningen eller i noterne.

Efter § 60, i lov om erhvervsdrivende fonde, skal bestyrelsen i sin redegørelse oplyse, hvordan fonden forholder sig til Anbefalingerne. Bestyrelsen kan vælge at følge Anbefalingerne eller at forklare, hvordan de i stedet har valgt at indrette sig.

*Manglende efterlevelse af en anbefaling er **ikke** et regelbrud, men udtryk for, at bestyrelsen konkret, og af grunde den har redegjort for, har valgt at indrette sig på en anden måde end det, der fremgår af anbefalingen.*

Rapporteringen skal afspejle den gældende ledelsesform på tidspunktet for regnskabsaflægning. Hvis der er væsentlige ændringer i løbet af året eller efter tidspunktet for regnskabsafslutningen, bør det beskrives i redegørelsen for god fondsledelse. Det er vigtigt, at bestyrelsen forholder sig til de enkelte anbefalinger.

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

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **2018**

Anbefalinger for god Fondsledelse

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

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
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 interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja		
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.	Ja		
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.	Ja		

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
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.	Ja		
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.	Ja		
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.	Ja		
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.	Ja		
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: <ul style="list-style-type: none"> den pågældendes navn og stilling, 	Nej	Vi følger fondens oprindelige vedtægter som ikke foreskriver denne yderligere detaljeringsgrad	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
<ul style="list-style-type: none"> 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. 			
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.	Ja		
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 op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p>	Nej	<p>Vi følger fondens vedtægter som anviser bestyrelses og direktions sammensætning:</p> <p>Bestyrelsen består af fire personer:</p> <p>Slægtens repræsentant i lige linje efter Konferensraad Vilhelm Jørgensens Fond og dennes hustru: Peter von Kauffmann, 4.generation.</p> <p>Samt tre tidligere kollegianere med særlig tilknytning til kollegiet. Kriteriet er at de i deres kollegietid har været initiativta-</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
<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 selskaber 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 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 modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 		<p>gere til væsentlige forbedringer i kollegiets dagligdag eller udført et socialt engageret arbejde på kollegiet.</p>	
2.5 Udpegningsperiode			
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum	Nej	Vi følger fondens vedtægter,	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer	Ikke relevant
udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.		som ikke har en bestemmelse herom	
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Vi følger fondens vedtægter, som ikke har en bestemmelse herom	
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen			
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Ja		
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.	Ja		
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.	Ja		
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.	Nej	Vederlag til bestyrelsen oplyses samlet i årsrapporter.	

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.”

O.E.C.R von Kauffmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-603452079312

IP: 83.249.xxx.xxx

2019-06-18 15:58:19Z

NEM ID 

Kenneth Strømdahl

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-549600092638

IP: 77.213.xxx.xxx

2019-06-18 18:31:19Z

NEM ID 

Jesper Borchorst Yde

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-743632419450

IP: 185.24.xxx.xxx

2019-06-18 19:07:53Z

NEM ID 

Christian Wix

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-133063682134

IP: 37.205.xxx.xxx

2019-06-18 19:09:16Z

NEM ID 

Jacob Helly Juell-Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:50904197

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-06-18 19:18:42Z

NEM ID 

Michael Winther Rasmussen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:36377935

IP: 80.167.xxx.xxx

2019-06-18 19:52:43Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UUNFZ-MDU2X-SWO3H-OLIVT-PN64K-NZBQQ

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>