

Den Grevelige Oberbech- Clausen-Peanske Familiefond

Voergård 6, 9330 Dronninglund

CVR-nr. 64 49 41 12

Årsrapport 2017/18



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. april - 31. marts	11
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond.

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. 31. marts 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten er godkendt.

Frederikshavn, den 10. juni 2018
Bestyrelse:



Anker Laden-Andersen
formand



Jens Jørgen Enggaard



Martin Mouret



Claus Andersen



Klaus Anders Løjtved

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, 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. marts 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 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". 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 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 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.

Aalborg, den 10. juni 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Britta Bang Mikkelsen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne10566



Henrik K. Andersen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne36193

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond
Adresse, postnr., by	c/o Voergaard Slot, Voergård 6, 9330 Dronninglund
CVR-nr.	64 49 41 12
Bestyrelse	Anker Laden-Andersen, formand, 61 år. Indtrådt i bestyrelsen 30. oktober 2009. Særlig kompetence inden for bestyrelsesarbejde og forretningsudvikling Jens Jørgen Enggaard, 50 år, indtrådt 16. juni 2017. Særlig kompetence inden for finansiering, fast ejendom, skovbrug og bestyrelsesarbejde Martin Mouret, 45 år, indtrådt 2. april 2005. Særlig kompetence inden for markedsføring Claus Andersen, 57 år, indtrådt 29. marts 2009. Særlig kompetence inden for landbrug Klaus Anders Løjtved, 40 år, indtrådt 17. marts 2018. Særlig kompetence inden for landbrug
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg
Advokat	HjulmandKaptain Advokatpartnerselskab, Frederikshavn
Grundkapital	10.000.000 kr.

Fondens formål

Fondens formål er:

- at bevare og vedligeholde Voergaard Slot
- at drive landsbrugsejendommene Voergaard Hovedgård og Pulsgården, og derved skabe det økonomiske grundlag for slottets bevarelse
- at yde kontante beløb til legatstifterens og dennes hustrus familie og eventuelt til andre personer eller andre formål efter bestyrelsens frie skøn, i det omfang legatets midler kan tilstrække.

Ledelsesberetning

Aktiviteter samt finansielle og formuemæssige forhold m.v.

Årsrapporten for 1. april 2017 - 31. marts 2018 viser et resultat på 275 t.kr. mod 1.310 t.kr. forrige år.

Resultatet i 2017/18 er påvirket af en negativ udvikling på værdipapirbeholdningen. Driftsresultatet er er som forventet og på niveau med året før.

Fonden har i regnskabsåret foretaget en intern uddeling i form af omkostninger til vedligeholdelse og drift af slot og park med 1.389 t.kr. Uddelingerne er fratrukket bruttoresultatet i overensstemmelse med lov om erhvervsdrivende fonde.

Efter disponering af årets resultat udgør fondens egenkapital i alt 25.827 t.kr. omfattende grundkapital og bundne reserver med i alt 14.037 t.kr. samt disponible reserver med 11.790 t.kr.

Ved vurdering af fondens egenkapital bemærkes, at fondens ejendomme er værdiansat til oprindelig kostpris reduceret med foretagne afskrivninger, svarende til en regnskabsmæssig værdi på i alt 18.634 t.kr. Offentlig ejendomsvurdering udgør i alt 57.150 t.kr. Fondens kunstgenstande og indbo, der beror på Voergaard Slot, er ikke værdiansat.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens hovedformål er at bevare og vedligeholde Voergaard Slot som omtalt i fundatsens § 4, der også omtaler muligheden for, at fonden kan yde bidrag til legatstifterens og dennes hustrus familie.

Der fokuseres primært på hovedformålet i fondens aktuelle virke.

Ledelsesberetning

Redegørelse for god Fondsledelse

Fonden følger Anbefalingerne for god Fondsledelse udarbejdet af Komitéen for god Fondsledelse, december 2014. Fondens kommentarer til de enkelte anbefalinger er følgende:

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.	<p>Det følger af fondens skriftlige retningslinjer for kommunikation, at formanden eller efter aftale med denne, at et andet bestyrelsesmedlem udtaler sig til offentligheden på fondens vegne.</p> <p>Formanden kan med ansatte aftale, at disse udtaler sig over for offentligheden om konkrete emner.</p>	
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.	På årsregnskabsmødet drøftes og vurderes den hidtidige uddelingspraksis, og der fastlægges retningslinjer for det kommende års uddelinger i overensstemmelse med fundatsen.	
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.	Det er i fundatsen fastsat, at formanden forestår organisationen, indkaldelsen og ledelsen af bestyrelsens møder.	
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.		Formanden fungerer tillige som godsforvalter. Han administrerer i samarbejde med HjulmandKaptain fonden og træffer med ansvar over for bestyrelsen beslutninger omkring fondens erhvervmæssige aktiviteter. I fundatsens § 11.2 er det bestemt, at der for den daglige forretningsførelse skal tillægges et fast årligt honorar.

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</p>		
<p>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.</p>	<p>Bestyrelsen vurderer løbende, om bestyrelsens har de kompetencer, som bestyrelsen bør råde over.</p>	
<p>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.</p>	<p>Bestyrelsens sammensætning er beskrevet i fundatsens punkt 7. Ved udpegning af kandidater til bestyrelsen sker dette under hensyntagen til kompetencebehovet i bestyrelsen.</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 behovet for fornyelse - sammenholdt med behovet for kontinuitet - og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>	<p>Ved bestyrelsens indstilling af nyt medlem tages der hensyn til fundatsens bestemmelser, traditionen og det samlede behov i bestyrelsen.</p>	
<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>	<p>I ledelsesberetningen er de anbefalede oplysninger om hvert enkelt medlem af bestyrelsen offentliggjort.</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, ▶ hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og ▶ om medlemmet anses for uafhængigt. 		

Ledelsesberetning

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(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.

2.4. Uafhængighed

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. 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.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:

- ▶ 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.

Fonden følger

Ingen af fondens bestyrelsesmedlemmer er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i selskaber, der direkte eller indirekte er kontrolleret af fonden.

Bestyrelsen har foretaget en konkret gennemgang af forholdene for hvert enkelt medlem i relation til de nævnte punkter om vurdering af uafhængighed. Det vurderes, at bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Fonden forklarer

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.5. Udpegningsperiode</p> <p>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.</p> <p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>		
		I henhold til fondens vedtægter er udpegningsperioden ikke tidsbegrænset.
<p>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
		I henhold til fondens § 7.7 skal et bestyrelsesmedlem fratræde ved udgangen af det kalenderår, hvori vedkommende fylder 70 år. Offentliggørelse herom foretages i ledelsesberetningen.
		På årsregnskabsmødet drøftes og vurderes medlemmernes bidrag i bestyrelsen såvel enkeltvis som samlet.
		Bestyrelsens formand fungerer tillige som godsforsvalter. HjulmandKaptain, til hvilket firma formanden er knyttet, forestår fondens administration. Administrationen drøftes og vurderes på årsregnskabsmødet.
<p>3. Ledelsens vederlag</p> <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 bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p> <p>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.</p>		
		Medlemmer af bestyrelsen aflønnes alene i form af et fast vederlag, jf. fondens § 11.
		Vederlag til det enkelte medlem af bestyrelsen er oplyst i noter til fondens årsrapport.
<p>Fonden følger anbefalingerne for god Fondsledelse af erhvervsdrivende fonde bortset fra:</p>		

► Fonden finder ikke anledning til at give oplysning om bestyrelsesmedlemmernes øvrige ledeshverv, da bestyrelsen er sammensat i overensstemmelse med fondens vedtægter.

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
2,3	Bruttoresultat	781.912	796.926
	Administrationsomkostninger	-786.457	-622.942
	Finansielle indtægter	969.770	1.221.649
	Finansielle omkostninger	-614.242	-178.750
	Resultat før skat	350.983	1.216.883
	Skat af årets resultat	-76.000	93.000
	Årets resultat	<u>274.983</u>	<u>1.309.883</u>
Der i henhold til fondens dispositioner disponeres således:			
	Overført til bundne reserver i henhold til fondens § 13	106.392	166.165
	Overført til disponible reserver	168.591	1.143.718
		<u>274.983</u>	<u>1.309.883</u>

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
	Ejendomme	18.634.309	19.034.962
	Driftsmidler	188.400	264.000
		<u>18.822.709</u>	<u>19.298.962</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
4	Børsnoterede værdipapirer	15.661.062	15.902.241
	Anlægsaktiver i alt	<u>34.483.771</u>	<u>35.201.203</u>
	Omsætningsaktiver		
	Beholdninger	190.357	218.982
	Tilgodehavender	215.766	293.092
	Periodeafgrænsningsposter	70.307	78.378
5	Likvide beholdninger	2.450.084	1.449.168
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.926.514</u>	<u>2.039.620</u>
	AKTIVER I ALT	<u>37.410.285</u>	<u>37.240.823</u>

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Grundkapital	10.000.000	10.000.000
	Bundne reserver	4.037.050	3.930.658
	Disponible reserver	11.790.362	11.621.771
	Egenkapital i alt	25.827.412	25.552.429
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.163.000	1.087.000
	Hensatte forpligtelser i alt	1.163.000	1.087.000
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
6	Realkreditinstitutter	6.095.683	6.145.196
6	Periodeafgrænsningsposter	3.106.404	3.329.662
		9.202.087	9.474.858
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	173.048	41.410
	Modtagne forudbetalinger	820.015	816.236
	Anden gæld	224.723	268.890
		1.217.786	1.126.536
	Gældsforpligtelser i alt	10.419.873	10.601.394
	PASSIVER I ALT	37.410.285	37.240.823

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter og vederlag til ledelsen
- 9 Legatarfortegnelse

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Egenkapitalopgørelse

kr.	Grund- kapital	Bundne reserver	Disponible reserver	Egenkapital i alt
Saldo 1. april 2017	10.000.000	3.930.658	11.621.771	25.552.429
Henlagt 2017/18	0	106.392	168.591	274.983
Saldo 31. marts 2018	10.000.000	4.037.050	11.790.362	25.827.412

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen er omkostninger og indtægter vedrørende driften af fonden med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering i udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på slottet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på en forventet brugstid for bygninger på 40 år og for maskiner m.v. på 5-20 år.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kunstgenstande og indbo er ikke værdiansat i årsregnskabet.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursreguleringer resultatføres under finansielle poster.

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Beholdninger

Beholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Noter

2 Bruttoresultat

I bruttoresultatet er fratrukket omkostninger til vedligeholdelse og drift af slot og park med 1.389.296 kr., der er en intern uddeling i henhold til fundats.

kr.	2017/18	2016/17
3 Gennemsnitlige antal ansatte		
Gennemsnitlige antal ansatte	3	3
4 Børsnoterede værdipapirer		
Bundne værdipapirer knyttet til fast kapital udgør	10.880.043	10.914.446
Frie værdipapirer knyttet til disponible reserver udgør	4.781.019	4.987.795
	<u>15.661.062</u>	<u>15.902.241</u>
5 Likvide beholdninger		
Bundne likvider knyttet til fast kapital udgør	3	1.371
Frie likvider knyttet til disponible reserver udgør	2.450.081	1.447.797
	<u>2.450.084</u>	<u>1.449.168</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2017/18	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Realkreditinstitutter	6.157.102	61.419	6.095.683	5.243.016
Periodeafgrænsningsposter	3.218.033	111.629	3.106.404	2.902.904
	<u>9.375.135</u>	<u>173.048</u>	<u>9.202.087</u>	<u>8.145.920</u>

Periodeafgrænsningsposter under passiver omhandler modtaget tilskud til anlægsinvesteringer.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.157 t.kr., er der givet pant i ejendommen Haraldslundvej 6, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2018 udgør 8.196 t.kr.

Fonden har udstedt ejerpantebreve på i alt 2.500 t.kr., der giver pant i ejendommen Haraldslundvej 6. Ejerpantebrevet på i alt 2.500 t.kr. er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Fonden har derudover afgivet sikkerhed i værdipapirdepot til sikkerhed for alt mellemværende med fondens bankforbindelse i Nordjyske Bank. Den regnskabsmæssige værdi af værdipapirdepotet udgør 4.676 t.kr. pr. 31. marts 2018. Den maksimale trækingsret på kreditfaciliteterne udgør 1 mio. kr. og det aktuelle træk 0 kr. pr. 31. marts 2018.

Årsregnskab 1. april - 31. marts

Noter

8 Nærtstående parter og vederlag til ledelsen

Fonden har ingen nærtstående parter ud over bestyrelsen.

Bestyrelsen i den erhvervsdrivende fond, Den Grevelige Oberbech-Clausen-Peanske Familiefond, består af fem bestyrelsesmedlemmer, herunder en bestyrelsesformand.

Nærtstående part	Grundlag for nærtstående part	Indhold af transaktion	2017/18 (kr.)
Transaktioner med nærtstående parter			
Bestyrelsen	Fondens bestyrelse	Vederlag	75.000
Bestyrelsesmedlemmer	Partnere i advokatfirma, som fonden benytter	Administration, advokatbistand og godsforvalterhonorar	242.500

Bestyrelsen har modtaget ledelsesvederlag for 2017/18 på 75 t.kr. og for 2016/17 på 75 t.kr.

9 Legatarfortegnelse

Årets uddelinger i henhold til fundatsens § 4 vedrører omkostninger til vedligeholdelse og drift af slot og park.