

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

**Petersminde Fonden**  
c/o Revisionsfirmaet Edelbo,  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

**CVR-nr. 75 60 67 10**

**Årsrapport for 1. januar - 31. december 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på fondens bestyrelsesmøde  
den 30. april 2024



**KOGTVEDLUND**

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2 - 3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondens oplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5 - 13
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	14 - 15
Resultatopgørelse .....	16
Balance .....	17 - 18
Egenkapitalopgørelse .....	19
Noter .....	20 - 21

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Petersminde Fonden.

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. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Svendborg, den 30. april 2024

### **BESTYRELSE**

Jacob Ølgaard (formand)

Karen Vibeke Trapman Andersen

Anne Marie Andersen

Søren Andersen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til bestyrelsen i Petersminde Fonden

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Petersminde Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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. 31. december 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 selskabet i overensstemmelse med Internationale Etichs Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorer etisk 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 selskabets 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 selskabet, 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 revisionshandling 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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til om 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 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.

Svendborg, den 30. april 2024

**Revisionsfirmaet Edelbo**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 35 48 61 78**

Ole Bernhard Nielsen  
statsaut. revisor  
mne11737

**FONDENS OPLYSNINGER****FONDENS NAVN:**

Petersminde Fonden  
c/o RevisionsFirmaet Edelbo,  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

CVR-nr. 75 60 67 10

Hjemstedskommune: Svendborg  
Stiftet: 30. september 1983

**BESTYRELSE:**

Jacob Ølgaard (formand)  
Anne Marie Andersen  
Karen Vibeke Trapman Andersen  
Søren Andersen

**ADMINISTRATOR:**

Kromann Reumert  
Sundkrogsgade 5  
2100 København Ø

**REVISOR:**

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

**KONTAKTPERSONER:**

Statsaut. revisor Ole Bernhard Nielsen  
Reg. revisor Jan Madsen  
jm@edelbo.dk

## LEDELSESBERETNING

### **AKTIVITETER:**

Fondens formål er at yde hjælp og støtte til efterkommere af teglværksejer Marius Andersen og fru Marie Andersen og/eller disses ægtefæller, navnlig i form af uddannelseshjælp til descendensen og at yde støtte til medarbejdere eller tidligere medarbejdere på Petersminde Teglværk, disses efterladte og børn til at afhjælpe pludselig økonomisk vanskeligheder eller til videreuddannelse.

Fondens erhvervmæssige aktiviteter udøves i dattervirksomheden PF-Ejendomme ApS, CVR - nr. 28 86 98 51.

### **UDVIKLING I REGNSKABSÅRET:**

Fondens resultat udviser for regnskabsåret et resultat på 3.269.513 kr.  
Året resultat anses som tilfredsstillende.

### **DEN FORVENTEDE UDVIKLING:**

Fondens ledelse forventer, at fonden også vil være overskudsgivende i de kommende år.

### **UDDELINGER:**

Årets uddelinger fordeler sig som følger:

Uddelinger efter Fundatsens § 3 (a): Hjælp og støtte til efterkommere af teglværksejer Marius Andersen og fru Marie Andersen og/eller disses ægtefæller, navnlig i form af uddannelseshjælp til descendensen 792.071 kr.

Uddelinger efter Fundatsens § 3 (b): Støtte til medarbejdere eller tidligere medarbejdere på Petersminde Teglværk, disses efterladte og børn til at afhjælpe pludselig opstået økonomiske vanskeligheder eller til videreuddannelse 144.000 kr.

### **REDEGØRELSE FOR FONDSLEDELSE:**

Jf. Lov om erhvervsdrivende Fonde § 60 skal fonde redegøre for god fondsledelse. Komiteen for god fondsledelse er fremkommet med 17 anbefalinger, som bestyrelsen har forholdt sig til. Nedenfor præsenteres fondens lovpligtige redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens §77a.

## LEDELSESBERETNING

### **Anbefaling**

#### **1. Åbenhed og kommunikation**

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.

Fonden følger anbefalingen.

#### **2. Bestyrelsens opgaver og ansvar**

##### **2.1 Overordnede opgaver og ansvar**

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

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

##### **2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen**

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

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

##### **2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering**

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.

Fonden følger anbefalingen.



## LEDELSESBERETNING

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

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

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 følger anbefalingen.

### **2.4 Uafhængighed**

2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Består bestyrelsen (eksklusive 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 den 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,

## LEDELSESBERETNING

### 2.4.1 Uafhængighed (forsat)

- \* 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 de seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. Personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheden med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- \* er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos eksternt 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 anbefalingen.

### 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 ikke anbefalingen.

Fondens fundats indeholder ikke udpegningsperioder for de medlemmer af bestyrelsen, der er udpeget blandt medlemmer af stifters familie, og som skal fratræde ved udgangen af det bestyrelsesmøde, der godkender årsregnskabet for det år, hvori det pågældende bestyrelsesmedlem er fyldt 75 år.

Øvrige medlemmer vælges for 4 år ad gangen.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelseberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger anbefalingen.

### 2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og hos administrator

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

Fonden følger anbefalingen.

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

Fonden følger anbefalingen.

## LEDELSESBERETNING

### 3. Ledelsens vederlag

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

Fonden følger ikke anbefalingen.

Der betales et formandshonorar. Ellers er bestyrelseshvervet ulønnet. Dog kan bestyrelsen i forbindelse med afslutning af årsrapporten bestemme, at der tillægges medlemmer honorar for deltagelse i møder og betaling for rejseudgifter. Bestyrelsen kan bestemme, at enkelte medlemmer påtager sig særlige opgaver for, hvilket der kan udbetales særskilt honorar.

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 fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.

Fonden følger anbefalingen.

#### **Bestyrelsens sammensætning og medlemmer:**

I henhold til fondens fundats § 8 består fondens bestyrelse af 3-7 medlemmer.

Petersminde Fonden er en familiefond stiftet før den 1. januar 1985, og flertallet af bestyrelsens medlemmer er i henhold til fundatsen nærtbeslægtede med stifteren.

Bestyrelsen består af følgende medlemmer:

- \* Jacob Ølgaard (formand)
- \* Anne Marie Andersen
- \* Karen Vibeke Trapman Andersen
- \* Søren Andersen

Det anbefales i anbefaling at 2.3.4, 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 medlem af bestyrelsens medlemmer:

#### **JACOB ØLGAARD (FORMAND)**

Den pågældendes alder og køn:

Født 15. oktober 1982 (M)

Dato for indtræden i bestyrelsen:

10. februar 2021. Valgt for en 4 årig periode.

Medlemmets eventuelle særlige kompetencer:

Advokat, kendskab til arbejdet i fondsbestyrelse og administration af fonde.

**LEDELSESBERETNING****JACOB ØLGAARD (fortsat)**

Den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver:

Bestyrelsesformand:	Petersminde Fonden Boghandler Henning Clausens Fond Emil Wolffs Minde
Bestyrelsesmedlem:	Ejendomsselskabet Ryesgade 3, Aarhus A/S Bygningsfonden Tinghuset Fonden Capital 4 Impact Foundation Capital 4 Impact ApS

Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v.:

N/A

Om medlemmet anses for uafhængigt:

Medlemmet anses for uafhængigt.

**ANNE MARIE ANDERSEN**

Den pågældendes alder og køn:

Født den 6. oktober 1948 (K)

Dato for indtræden i bestyrelsen:

13. april 2023

Medlemmets eventuelle særlige kompetencer:

Familiemedlem med mangeårigt kendskab til fondens virksomhed.

Den pågældende øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelse og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver:

N/A

Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v.:

N/A

Om medlemmet anses for uafhængigt:

Medlemmet anses ikke for uafhængigt.

## LEDELSESBERETNING

### **KAREN VIBEKE TRAPMAN ANDERSEN**

Den pågældendes alder og køn: Født 28. maj 1964 (K)

Dato for indtræden i bestyrelsen: 1. august 2020

Medlemmets eventuelle særlige kompetencer: Familemedlem med mangeårigt kendskab til fondens virksomhed.

Den pågældendes øvrige ledelsehverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver:

N/A

Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v.:

N/A

Om medlemmet anses for uafhængigt: Medlemmet anses ikke for uafhængigt.

### **SØREN ANDERSEN**

Den pågældendes alder og køn: Født 13. februar 1952 (M)

Dato for indtræden i bestyrelsen: 26. november 2018

Medlemmets eventuelle særlige kompetencer: Familemedlem med mangeårigt kendskab til fondens virksomhed.

Den pågældendes øvrige ledelsehverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver:

Bestyrelsesmedlem: Mariendal A/S  
Aalborg Aluminium Industri A/S

Direktion: Mariendal A/S  
PF-Ejendomme ApS  
SA Holding Fyn ApS  
S.A. Landbrug ApS  
Dyrlægegården Mariendal ApS

Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v.:

N/A

Om medlemmet anses for uafhængigt: Medlemmet anses ikke for uafhængigt.

## LEDELSESBERETNING

### REDEGØRELSE FOR UDDELINGSPOLITIK

Bestyrelsen har udarbejdet redegørelse for fondens uddelingspolitik i henhold til årsregnskabslovens § 77b.

#### **Fondens formål i henhold til fondens Fundats**

Fondens formål, jf. fundatsens § 3 er:

- (a) at yde hjælp og støtte til efterkommere af teglværksejer Marius Andersen og fru Marie Anderen og/eller disses ægtefæller, navnlig i form af uddannelseshjælp til descendesen; og
- (b) at yde støtte til medarbejdere eller tidligere medarbejdere på Petersminde Teglværk, disses efterladte og børn til at afhjælpe pludselig opståede vanskeligheder eller til videreuddannelse.

Uddelinger til familien, jf. fundatsen § 7, stk. 3

Den øvrige del af fondens resultat anvendes til uddelinger. Det bør tilstræbes, at de årlige uddelinger til Søren Andersen, Klaus Ejner Andersen, fru Lise Andersen og fru Joan Andersen og/eller øvrige livsarvinger og/eller descendens (for fru Lise Andersen i dennes ægteskab med afdøde A.P. Andersen, og for fru Joan Andersen i dennes ægteskab med afdøde Finn Andersen) i det hele taget sker inden for samme økonomiske rammer, idet eventuelle uligheder søges udlignet over det eller de næstfølgende år. Bestyrelsen skal stedse sørge for en ajourført fortegnelse over efterkommere af teglværksejer Marius Andersen og fru Marie Andersen.

Uddelinger til familien, jf. fundatsens § 7 stk. 6

Uddelingerne kan tillige ske i form af lån, og bestyrelsen kan fastsætte lempelige regler for forrentning og afdragstid.

#### **Uddelinger**

Der uddeles en til to gange årligt beløb, der efter fondens formål og bestemmelser om uddeling fordeles på følgende hovedkategorier:

##### ***Uddannelse***

Støtte efter fundatsens § 3 (a) ydes til hjælp til descendents videreuddannelse i Danmark og/eller i udlandet, herunder til ophold på sprogskole, højskole, praktikophold, high school, college mv.. Tildeling af støtte til descendenten sker på baggrund af ansøgning med angivelse af formål og vedlagt budget.

##### ***Sociale formål***

Støtte efter fundatsens § 3 (b) ydes til medarbejdere eller tidligere medarbejdere på Petersminde Teglværk, disses efterladte og børn til at afhjælpe pludselig opståede økonomiske vanskeligheder eller til videreuddannelse sker i form af en årlig besluttet udbetaling til tidligere medarbejdere og efter konkret ansøgning.

## LEDELSESBERETNING

### ***Familien***

Uddeling efter fundatsens § 7, stk. 3 skal ske til Søren Andersen, Klaus Ejner Andersen, fru Lise Andersen og fru Joan Andersen og/eller øvrige livsarvinger og/eller descendens (for fru Lise Andersen i dennes ægteskab med afdøde A.P. Andersen, og for fru Joan Andersen i dennes ægteskab med afdøde Finn Andersen), således at det sker inden for samme økonomiske rammer, idet eventuelle uligheder søges udlignet over det eller de næstfølgende år.

Der foretages én gang årligt uddeling til de umyndige livsarvinger med et beløb svarende til det skattemæssige bundfradrag. Det foretages herudover øvrige uddelinger til familien efter konkret vurdering.

### **USIKKERHEDER OG UDSÆDVANLIGE FORHOLD**

Efter ledelsens opfattelse eksisterer der ikke udover de i ledelsesberetningen nævnte forhold konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker årsrapporten.

### **BEGIVENHEDER EFTER BALANCEDAGEN**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for Petersminde Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

I resultatopgørelsen er der sket en fravigelse fra skemaoplygten, jf. årsregnskabslovens § 23. Fravigelsen er sket med henvisning til årsregnskabslovens § 11 stk. 3, og kan begrundes med, at fondens primære indtægter hidrører fra afkast af værdipapirer.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **RESULTATOPGØRELSE**

Indtægter og omkostninger, der tidsmæssigt vedrører regnskabsåret, er medtaget i resultatopgørelsen.

### **RESULTAT AF KAPITALANDELE TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER**

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

### **ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### **FINANSIELLE POSTER**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse selskabsskat.



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (FORTSAT)**

### **SKAT AF ÅRETS RESULTAT**

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

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER**

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

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

### **TILGODEHAVENDER**

Tilgodehavender er værdiansat under hensyntagen til individuel vurdering af evt. tabsrisiko.

### **ANDRE VÆRDIPAPIRER**

Andre værdipapirer der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT 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.

**RESULTATOPGØRELSE**

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>2023 Kr.</u></b>	<b><u>2022 Kr.</u></b>
1. Finansielle indtægter .....	3.267.098	2.738.446
Finansielle omkostninger .....	0	-6.034.816
2. Personaleomkostninger .....	0	0
Andre eksterne omkostninger .....	-274.029	-234.715
Af- og nedskrivninger af finansielle aktiver .....	276.444	-825.860
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>3.269.513</b>	<b>-4.356.944</b>
3. Skat af årets resultat .....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>3.269.513</b>	<b>-4.356.944</b>
 <b>RESULTATDISPONERING:</b>		
15 % henlæggelse til fondens kapitalkonto, jf. Fundatsens § 7, stk. 2 .....	490.427	0
Årets uddelinger .....	936.071	1.280.416
Overført fra/til fondens uddelingskonto .....	1.843.015	-5.637.360
	<b>3.269.513</b>	<b>-4.356.944</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023****AKTIVER**

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>31/12 2023</u></b> <b><u>Kr.</u></b>	<b><u>31/12 2022</u></b> <b><u>Kr.</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
4.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	4.580.584	4.304.140
Vedtægtsmæssige udlån .....	13.025.846	12.719.100
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>17.606.430</u></b>	<b><u>17.023.240</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....	959.071	931.137
Tilgodehavende selskabsskat .....	299.646	500.208
Andre tilgodehavender .....	0	8.562
	<u>1.258.716</u>	<u>1.439.907</u>
5.		
<b>ANDRE VÆRDIPAPIRER .....</b>	<b><u>32.583.088</u></b>	<b><u>30.857.864</u></b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<b><u>291.604</u></b>	<b><u>97.990</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>34.133.409</u></b>	<b><u>32.395.761</u></b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>51.739.839</u></b>	<b><u>49.419.001</u></b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023****PASSIVER**

<b><u>No- ter</u></b>	<b><u>31/12 2023</u></b> <b><u>Kr.</u></b>	<b><u>31/12 2022</u></b> <b><u>Kr.</u></b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
Grundkapital .....	1.905.600	1.905.600
Kapitalkonto, jf. Fundatsens § 7, stk. 2 .....	13.335.578	12.845.151
Uddelingskonto, hensat til uddelinger .....	36.323.661	34.480.646
	<u>51.564.839</u>	<u>49.231.397</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Anden gæld .....	175.000	187.604
<b>GÆLDSFORPLIGTIGELSER I ALT .....</b>	<u>175.000</u>	<u>187.604</u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<u>51.739.839</u>	<u>49.419.001</u>
6. Sikkerhedsstillelse, garantistillelse og eventualforpligtelse.		
7. Administrator.		
8. Nærtstående parter.		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

				<b>2023</b>
				<b>Kr.</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>	<u>Grundkapital</u>	<u>Kapitalkonto, jf. fundatsens § 7, stk. 2</u>	<u>Uddelingskonto hensat til uddelinger</u>	<u>I alt</u>
Saldo primo .....	1.905.600	12.845.151	34.480.646	49.231.397
Årets henlæggelse til fondens kapitalkonto .....	0	490.427	0	490.427
Årets henlæggelse til uddelings- konto .....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.843.015</u>	<u>1.843.015</u>
	<u>1.905.600</u>	<u>13.335.578</u>	<u>36.323.661</u>	<u>51.564.839</u>

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Renter, lån tilknyttede virksomheder .....	27.934	27.120
Øvrige finansielle indtægter .....	3.239.164	2.711.326
	<u>3.267.098</u>	<u>2.738.446</u>
<b>2. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Gager og lønninger .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Der er ingen beskæftigede i fonden.		
I overensstemmelse med Anbefalinger for god Fondsledelse kan følgende oplyses om bestyrelsens vederlag:		
Jacob Ølgaard (formand).....	100.000	75.000
Anne Marie Andersen .....	0	0
Karen Vibeke Trapman Andersen .....	0	0
Søren Andersen .....	0	0
<b>3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst .....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

**NOTER**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>4. KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:</b>		
Anskaffelsessum primo .....	5.130.000	5.130.000
Årets tilgang .....	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	5.130.000	5.130.000
Værdiregulering primo .....	-825.860	0
Årets værdiregulering .....	276.444	-825.860
Værdiregulering ultimo .....	-549.416	-825.860
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo .....</b>	<b>4.580.584</b>	<b>4.304.140</b>
Nom. 130.000 kr. anparter i PF Ejendomme ApS. (CVR-nr. 28 86 98 51)		
Selskabets indre værdi udgør .....	4.580.584	4.304.140
Årets resultat .....	276.444	-28.063
<b>5. ANDRE VÆRDIPAPIRER:</b>		
Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo .....	32.583.088	30.857.864
Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret gevinst/tab .....	1.755.315	-6.014.839

**6. SIKKERHEDSSTILLELSER, GARANTISTILLELSE OG EVENTUALFORPLIGTELSE:**

Ingen.

**7. ADMINISTRATOR:**

Fondens administrator er følgende:

Kromann Reumert  
Sundkrogsgade 5  
2100 København Ø










**8. NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Fonden har i årets løb forrentet vedtægtsmæssigt udlån til bestyrelsesmedlem Karen Vibeke Trapmann Andersen med 27.746 kr. Forrentningen er tillagt vedtægtsmæssige udlån.  
Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelsen eller andre nærtstående parter, ligesom der ikke på balancedagen er mellemværender med parterne ud over vedtægtsmæssigt udlån til Karen Vibeke Trapmann Andersen.

# 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.”

<p><b>Navnet er skjult</b> <b>Bestyrelsesformand</b> Serienummer: c52005c6-cd6b-43f9-a55b-092ba9212704 IP: 91.198.xxx.xxx 2024-04-30 16:29:09 UTC</p> <p>Mit  </p>	<p><b>Anne Marie Andersen</b> <b>Bestyrelsesmedlem</b> Serienummer: 0ff637b5-a050-4608-bec4-f5c248924794 IP: 85.27.xxx.xxx 2024-05-01 19:31:36 UTC</p> <p>Mit  </p>
<p><b>Karen Vibeke Trapman Andersen</b> <b>Bestyrelsesmedlem</b> Serienummer: 11b4239b-51c5-4dfa-94df-28316a784ae0 IP: 80.161.xxx.xxx 2024-05-02 05:29:52 UTC</p> <p>Mit  </p>	<p><b>Søren Andersen</b> <b>Bestyrelsesmedlem</b> Serienummer: 406b6572-22c6-406e-b6b2-74fbae50dfe2 IP: 85.27.xxx.xxx 2024-05-02 06:15:35 UTC</p> <p>Mit  </p>
<p><b>Ole Bernhard Nielsen</b> <b>REVISIONSFIRMAET EDELBO STATS AUTORISERET</b> <b>REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 35486178</b> <b>Statsautoriseret revisor</b> Serienummer: fa8a85fd-b35d-46c1-867f-a780da030676 IP: 85.27.xxx.xxx 2024-05-02 07:16:05 UTC</p> <p>Mit  </p>	

Penneo dokumentnøgle: 6A5XM-AYX0N-1A7NQ-TJ2EY-JWXG7-TIKXI

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 tidsstempelt 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/validator**