

Neye-Fonden

Stiftet af Knud og Agathe Neye

Greve Main 32, 2670 Greve

CVR-nr. 87 27 53 10

Årsrapport 2020/21

Godkendt på bestyrelsesmødet den 10. februar 2022

Dirigent:

.....

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	12
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for fondens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Greve, den 10. februar 2022

Direktion:

.....
Camilla Elisabeth Raffnsøe

Bestyrelse:

.....
Casper Moltke-Leth
formand

.....
Henrik Ypkendanz
næstformand

.....
Peter Sextus Rasmussen

.....
Ole William Petersen

.....
Trine Tirsgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som fonden, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af koncernens og fondens aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). 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 regnskaberne

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne 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 regnskaberne 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 regnskaberne

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskaberne 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 regnskaberne.

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 regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne 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 regnskaberne 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 regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne 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 regnskaberne og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 10. februar 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Robert Christensen
statsaut. revisor
mne16653

Simon Blendstrup
statsaut. revisor
mne44060

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye
Adresse, postnr., by	Greve Main 32, 2670 Greve
CVR-nr.	87 27 53 10
Hjemstedskommune	Greve
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
E-mail	admin@neye.dk
Bestyrelse	Casper Moltke-Leth, formand Henrik Ypkendanz, næstformand Peter Sextus Rasmussen Ole William Petersen Trine Tirsgaard
Direktion	Camilla Elisabeth Raffnsøe
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
Hovedtal					
Bruttofortjeneste/ bruttotab	86.496	92.346	100.066	108.074	103.903
Resultat af primær drift	-20.334	-19.319	5.408	10.586	19.438
Finansielle poster	1.342	-5.072	2.647	1.830	2.732
Årets resultat	1.794	26	12.458	655	17.924
Balancesum	322.148	335.495	349.377	364.764	354.949
Investering i materielle anlægsaktiver	-6.014	-35.553	-2.269	-7.736	-11.460
Egenkapital	277.008	282.616	285.919	279.152	298.587
Nøgletal					
Likviditetsgrad	665,4 %	653,9 %	714,0 %	405,1 %	626,3 %
Soliditetsgrad	86,0 %	84,2 %	81,8 %	76,5 %	84,1 %
Egenkapitalforrentning	0,6 %	0,0 %	4,4 %	0,2 %	6,1 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede					
	178	184	183	179	174

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis for beregning af nøgletal.

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Knud & Agathe Neye Fonds (Neye-Fonden) erhvervsaktivitet er centreret om at være Danmarks største forhandler af lædervarer, herunder salg af tasker, punge og tegnebøger samt rejseartikler og dermed beslægtede produkter. Der er fokus på en bred kollektion af kendte mærkevarer og egne mærker, der både repræsenterer det klassiske look og tidens trend.

Neye-Fondens payoff "Tasker med formål" har flere betydninger, idet fondens drift både skal rumme at levere funktionelle tasker til ethvert formål, ligesom fonden skal leve op til sit almenvelgørende formål, som er gennem sit overskud at støtte kræftforskning i Danmark.

Salget sker gennem 43 egne butikker fordelt over Danmark samt en webshop.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 1.794 t.kr. mod et overskud på 26 t.kr. sidste år, og fondens balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på 277.008 t.kr.

Det forholdsmæssige lave resultat skyldes primært nedlukningen af butikkerne grundet Corona restriktioner og tvangslukning af centerbutikker startende fra 16. december 2020 og senere alle butikker ind i 2021. Derudover har de løbende restriktioner mht. begrænset rejsemulighed haft stor negativ effekt på salget i den store produktkategorier - kuffert og rejseartikler. Trods både hjælpepakke til lønkomensation og til dækning af nogle faste omkostninger, så dækker det langt fra det tab, der er afledt af nedlukningen.

Inden nedlukningen havde driftsdelen en meget flot udvikling, hvor både butikker og webshoppen lå til at indfri de forventninger, der var for året 2020/21.

Redegørelse for god Fondsledelse

Fondens bestyrelse søger til stadighed at sikre, at fondens ledelse og kontrolsystemer er effektive, hensigtsmæssige og velfungerende.

En række interne politikker og procedurer er vedtaget og vedligeholdes løbende med henblik på at sikre en hensigtsmæssig og passende styring af fonden.

Komitéen for god Fondsledelse ajourførte i marts 2020 Anbefalinger for god Fondsledelse.

Det overordnede mål med Anbefalingerne for god Fondsledelse er at bidrage til, at bestyrelsen varetager fondens formål og interesser, og forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelsen ønsker at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent og professionel ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fondens vedtægt og den til enhver tid gældende lovgivning.

Anbefalingerne medvirker til gennemsigtighed og åbenhed omkring bestyrelsens arbejde og bidrager til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Der er 17 anbefalinger. Anbefalingerne for god Fondsledelse af marts 2020 kan rekvireres på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside:
<https://godfondsledelse.dk/anbefalinger>

Disse er gengivet nedenfor.

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
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.	Ja	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
<i>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</i>		
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	
2.1.2. Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarende fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Ja	
<i>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</i>		
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	
2.2.2. Det anbefales , at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandshvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	Ja	
<i>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</i>		
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.	Ja	
2.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
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 blandt andet 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 en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk.	Ja	
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	
<i>2.4. Uafhængighed</i>		
2.4.1. Det anbefales , at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk	Ja	
<i>2.5. Udpegningsperiode</i>		
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.	Nej	Udpegningsperioden i fonden er vedtægtsbestemt til 5 år, hvorfor anbefalingen ikke følges.
2.5.2. Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Der er vedtaget en aldersgrænse på 70 år.
<i>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</i>		
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.	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	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
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, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.	nej	Direktionens og bestyrelsens samlede aflønning oplyses som et samlet beløb, da direktionen kun består af et medlem.

Ledelsesberetning

Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Neye Fonden har som sit almenvelgørende vedtægtsmæssige formål at støtte dansk kræftforskning. Det sker først og fremmest ved at give talentfulde forskere mulighed for i op til 5 år at koncentrere sin forskning om et afgrænset område, der skønnes at have muligheder for at bidrage til løsning af "kræftens gåde".

Fonden har i regnskabsperioden valgt at tildele unge talentfulde forskere støtte i deres videre forskning inden for kræftens utallige områder. Der er i alt uddelt 7.402 t.kr. i året.

Årets uddelinger

Fondens uddelinger over de seneste 5 år kan anføres på følgende måde:

Uddelinger i	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
Uddelinger til støtte af kræftforskning i Danmark	7.402	3.329	5.691	20.090	12.288
I alt	7.402	3.329	5.691	20.090	12.288

For det kommende år har bestyrelsen på årsmødet fastsat en uddelingsramme på i alt ca. 16 mio. kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Forventet udvikling

I 2021/22 forventer ledelsen grundet fornyet Covid19 virus udbrud med nye mutationer i vinteren 2021, og dertil hørende restriktioner, at det fortsat vil påvirke negativt på bruttofortjeneste og resultat før skat.

Det er ikke muligt at estimere forventninger til fremtiden mere præcist, men det er ledelsens forventning på regnskabsafslæggelsestidspunktet, at der må forventes et fald i bruttofortjeneste og resultat før skat i forhold til et år med normalt handelsmønster uden restriktioner. NEYE butikkerne bliver hårdt ramt af restriktionerne, ikke blot med de øgede afstandskrav og restriktioner, men også de rejserestriktioner, som de enkelte lande rundt omkring os indfører. Det medfører en betydelig nedgang i rejseaktiviteten, med den konsekvens, at salget af de produkter som relaterer sig til hele rejse kategorien udebliver.

Med baggrund i ovenstående forventes en bruttofortjeneste i intervallet 85 - 100 mio. kr. og resultat før skat på 0 - 12 mio. kr.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Balance

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
		AKTIVER			
		Anlægsaktiver			
8	Immaterielle anlægsaktiver				
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	8.757	9.616	0	0
	Goodwill	4.414	5.261	0	0
		<u>13.171</u>	<u>14.877</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
9	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	53.322	49.622	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.611	13.252	0	0
	Indretning af lejede lokaler	1.344	1.052	0	0
		<u>63.277</u>	<u>63.926</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10	Finansielle anlægsaktiver				
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	94.244	95.086
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	35.761	44.601
	Andre tilgodehavender	12.006	12.669	0	0
		<u>12.006</u>	<u>12.669</u>	<u>130.005</u>	<u>139.687</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>88.454</u>	<u>91.472</u>	<u>130.005</u>	<u>139.687</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger				
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	41.315	42.350	0	0
		<u>41.315</u>	<u>42.350</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.087	3.757	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	3.656	4.368
13	Udskudte skatteaktiver	6.124	6.393	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	2.632	1.502	262	474
	Andre tilgodehavender	3.195	8.856	0	0
11	Periodeafgrænsningsposter	1.213	534	0	0
		<u>21.251</u>	<u>21.042</u>	<u>3.918</u>	<u>4.842</u>
12	Værdipapirer og kapitalandele	<u>152.139</u>	<u>150.081</u>	<u>152.139</u>	<u>150.081</u>
	Likvide beholdninger	<u>18.989</u>	<u>30.550</u>	<u>179</u>	<u>605</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>233.694</u>	<u>244.023</u>	<u>156.236</u>	<u>155.528</u>
	AKTIVER I ALT	<u>322.148</u>	<u>335.495</u>	<u>286.241</u>	<u>295.215</u>

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Egenkapitalopgørelse

		Koncern				
Note	t.kr.	Grundkapital	Vedtægts- mæssige reserver § 2	Vedtægts- mæssige reserver § 3	Uddelingsramme	I alt
	Egenkapital 1. oktober 2019	22.018	227.626	19.275	17.000	285.919
	Overført via resultatdisponering	0	26	0	0	26
	Årets uddelinger	0	0	0	-3.329	-3.329
	Egenkapital 1. oktober 2020	22.018	227.652	19.275	13.671	282.616
	Overført via resultatdisponering	0	-9.574	1.137	10.231	1.794
	Årets uddelinger	0	0	0	-7.402	-7.402
	Egenkapital 30. september 2021	22.018	218.078	20.412	16.500	277.008
		Modervirksomhed				
Note	t.kr.	Grundkapital	Vedtægts- mæssige reserver § 2	Vedtægts- mæssige reserver § 3	Uddelingsramme	I alt
	Egenkapital 1. oktober 2019	22.018	227.626	19.275	17.000	285.919
19	Overført via resultatdisponering	0	26	0	0	26
	Årets uddelinger	0	0	0	-3.329	-3.329
	Egenkapital 1. oktober 2020	22.018	227.652	19.275	13.671	282.616
19	Overført via resultatdisponering	0	-9.574	1.137	10.231	1.794
	Årets uddelinger	0	0	0	-7.402	-7.402
	Egenkapital 30. september 2021	22.018	218.078	20.412	16.500	277.008

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	Koncern	
		2020/21	2019/20
	Årets resultat	1.794	26
20	Reguleringer	7.928	7.400
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	9.722	7.426
21	Ændring i driftskapital	-2.320	19.510
	Pengestrømme fra primær drift	7.402	26.936
	Renteindbetalinger m.v.	137	1.138
	Renteudbetalinger m.v.	-422	-460
	Betalt selskabsskat	-1.138	1.013
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.979	28.627
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-1.852	0
	Køb af materielle anlægsaktiver	-6.014	-35.553
	Salg af materielle anlægsaktiver	959	11.376
	Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-950
	Salg af finansielle anlægsaktiver	663	0
	Køb af værdipapirer	-1.031	0
	Salg af værdipapirer	586	24.774
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-6.689	-353
	Udbetalt uddeling	-10.851	-14.621
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-10.851	-14.621
	Årets pengestrøm	-11.561	13.653
	Likvider 1. oktober	30.550	16.897
	Likvider 30. september	18.989	30.550

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020/21 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket fondens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (t.kr.).

Koncernregnskabet

Bestemmende indflydelse

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de dattervirksomheder, hvori modervirksomheden har bestemmende indflydelse (kontrol).

Bestemmende indflydelse er beføjelsen til at styre en dattervirksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger. Derudover stilles der krav om muligheden for at opnå et økonomisk afkast af investeringen.

Ved vurderingen af, om modervirksomheden besidder bestemmende indflydelse, tages ligeledes hensyn til de facto-kontrol.

Eksistensen af potentielle stemmerettigheder, som aktuelt kan udnyttes eller konverteres til yderligere stemmerettigheder, tages med i vurderingen af, om en virksomhed kan opnå beføjelsen til at styre en anden virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger.

Koncernregnskabsudarbejdelse

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og de enkelte dattervirksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Urealiserede fortjenester ved transaktioner med associerede virksomheder elimineres i forhold til koncernens ejerandel i virksomheden. Urealiserede tab elimineres på samme måde som urealiserede fortjenester, medmindre de er udtryk for værdiforringelse.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i dattervirksomheder, der ikke ejes 100 %, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder og joint ventures indregnes i koncernregnskabet efter indre værdis metode.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver og kompensationsbeløb fra hjælpepakker relateret til COVID-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Kostprisen for erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter rettigheder.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	8-10 år
Goodwill	10 år
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avancer/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til returneringer. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, som maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

2 Særlige poster

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Indtægter				
Hjælpepakker COVID-19	18.968	14.943	0	0
	18.968	14.943	0	0
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet				
Andre driftsindtægter	18.968	14.943	0	0
Resultat af særlige poster, netto	18.968	14.943	0	0

3 Andre driftsindtægter

Huslejeindtægter	872	844	0	0
Øvrige	0	12	0	0
Hjælpepakker COVID-19	18.968	14.943	0	0
Avance ved salg af ejendom m.v.	0	9.540	0	0
Avance ved salg af anlægsaktiver m.v.	959	0	859	0
	20.799	25.339	859	0

4 Personaleomkostninger

Lønninger	68.095	68.743	602	589
Pensioner	5.421	5.486	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.327	993	0	0
Andre personaleomkostninger	965	1.387	0	0
	75.808	76.609	602	589
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	178	184	0	0

Koncern

Vederlag til direktion og bestyrelse udgør samlet 3.028 t.kr. (2019/20: 2.969 t.kr.).

Modervirksomhed

Vederlag til bestyrelse udgør samlet 602 t.kr. (2019/20: 589 t.kr.)

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
5 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	1.005	1.118
Andre finansielle indtægter	1.763	1.138	1.760	1.083
	1.763	1.138	2.765	2.201

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
6 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0	0	370
Andre finansielle omkostninger	421	6.210	52	5.856
	<u>421</u>	<u>6.210</u>	<u>52</u>	<u>6.226</u>
7 Skat af årets resultat				
Årets regulering af udskudt skat	14	1.064	0	-442
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-143	0	-236
	<u>14</u>	<u>921</u>	<u>0</u>	<u>-678</u>

8 Immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. oktober 2020	16.853	8.473	25.326
Tilgang i året	1.852	0	1.852
Kostpris 30. september 2021	<u>18.705</u>	<u>8.473</u>	<u>27.178</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	7.237	3.212	10.449
Årets afskrivninger	2.711	847	3.558
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>9.948</u>	<u>4.059</u>	<u>14.007</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>8.757</u>	<u>4.414</u>	<u>13.171</u>

9 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. oktober 2020	69.441	80.792	13.436	163.669
Tilgang i årets løb	4.450	737	827	6.014
Afgang i årets løb	0	-6.349	-1.096	-7.445
Kostpris 30. september 2021	<u>73.891</u>	<u>75.180</u>	<u>13.167</u>	<u>162.238</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	19.819	67.540	12.384	99.743
Årets afskrivninger	750	5.378	535	6.663
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-6.349	-1.096	-7.445
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>20.569</u>	<u>66.569</u>	<u>11.823</u>	<u>98.961</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>53.322</u>	<u>8.611</u>	<u>1.344</u>	<u>63.277</u>

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

10 Finansielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern		
	Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. oktober 2020			12.669
Tilgang i årets løb			-663
Kostpris 30. september 2021			12.006
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021			12.006

t.kr.	Modervirksomhed		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	I alt
Kostpris 1. oktober 2020	120.250	44.601	164.851
Tilgang i årets løb	0	-8.840	-8.840
Kostpris 30. september 2021	120.250	35.761	156.011
Værdireguleringer 1. oktober 2020	-25.164	0	-25.164
Årets resultat	-842	0	-842
Værdireguleringer 30. september 2021	-26.006	0	-26.006
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	94.244	35.761	130.005

Modervirksomhed

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder			
Greve Main 32 A/S	A/S	København	100,00 %
Neye A/S	A/S	København	100,00 %
Møllergade 13-15 Svendborg ApS	ApS	København	100,00 %
Søndergade 39 Horsens ApS	ApS	København	100,00 %
Torvegade 36 Vejle ApS	ApS	København	100,00 %
Vestergade 42 Odense ApS	ApS	København	100,00 %
Østergade 6 Kolding ApS	ApS	København	100,00 %
Stengade 40 Helsingør ApS	ApS	København	100,00 %
Bispensgade 2 Ålborg ApS	ApS	København	100,00 %
Kongensgade 78 Esbjerg ApS	ApS	København	100,00 %

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

11 Periodeafgrænsningsposter

Koncern

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år, herunder husleje og forudbetalinger.

12 Værdipapirer og kapitalandele

Noterede værdipapirer (niveau 1 i dagsværdihierarkiet) værdiansættes årligt ud fra den aktuelle kurs pr. skæring 30. september 2021. Dagsværdi ultimo er 152.139 t.kr. Den opgjorte værdiregulering i resultatopgørelsen beløber sig til en indtægt på 1.626 t.kr.

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
13 Udskudt skat				
Udskudt skat 1. oktober	-3.401	-4.465	0	442
Årets regulering af udskudt skat	14	1.064	0	-442
Udskudt skat 30. september	-3.387	-3.401	0	0
Udskudt skat indregnes således i balancen:				
Udskudte skatteaktiver	-6.124	-6.393	0	0
Udskudte skatteforpligtelser	2.737	2.992	0	0
	-3.387	-3.401	0	0

14 Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	Koncern			
	Gæld i alt 30/9 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	6.883	0	6.883	0
	6.883	0	6.883	0
t.kr.	Modervirksomhed			
	Gæld i alt 30/9 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	6.883	0	6.883	0
	6.883	0	6.883	0

Anden gæld omfatter skyldige uddelinger.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

15 Hensatte forpligtelser

Koncern

Andre hensatte forpligtelser omfatter returneringsforpligtelser med 400 t.kr. Forpligtelsen forventes afviklet i det kommende regnskabsår.

16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Leje- og leasingforpligtelser	38.276	34.928	0	0

Koncern

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelser med i alt 37.790 t.kr. i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på maksimalt 5 år. Endvidere omfattes forpligtelser i leasingkontrakter vedrørende biler med i alt 486 t.kr. med en resterende kontraktperiode på maksimalt 3 år.

Skattemæssige hensættelser til senere uddeling ca. 16 mio. kr.

Modervirksomhed

Selskabet hæfter solidarisk med fællesregistrerede koncernvirksomheder for den samlede momsforpligtelse.

Skattemæssige hensættelser til senere uddeling ca. 16 mio. kr.

17 Sikkerhedsstillelser

Koncern

Koncernen har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2021.

Modervirksomhed

Til sikkerhed for dattervirksomheden Neye A/S' engagement med pengeinstitut er der til sikkerhed for alt mellemværende afgivet en selvskyldnerkaution pr. 30. september 2021.

For dattervirksomheden Neye A/S' lejekontrakt med Greve Main 32 A/S er der stillet en anfordringsgaranti for huslejebetaling på 555 t.kr. pr. 30. september 2021.

Modervirksomheden har ikke stillet yderligere pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2021.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

18 Nærtstående parter

Fonden har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Nærtstående part	Grundlag for nærtstående part	Indhold af transaktion	2020/21 t.kr.
Transaktioner med nærtstående parter			
Bestyrelsesformand Neye A/S	Medlem af bestyrelsen Datterselskab	Advokatbistand Renteindtægter af lånemellemværende	28
Greve Main 32 A/S	Datterselskab	Renteudgifter af lånemellemværende	933
			72
Mellemværende med nærtstående parter			
Neye A/S	Datterselskab	Lånemellemværende	35.761
Greve Main 32 A/S	Datterselskab	Lånemellemværende	3.656

Redegørelse i henhold til anbefaling 2.3.4

Casper Moltke-Leth, (formand i bestyrelsen siden juni 2009), Advokat, Bird & Bird, født 1968.
 Uddannelse: Cand.jur.

Bestyrelsesposter, formand:

Walls Nordhavn A/S, Neye-Fonden, A/S Bymidten, GSA Ejendomme A/S, Handwerk Holding A/S, Copenhagen Global A/S, Copenhagen Group A/S, Copenhagen Contractors A/S, Copenhagen Election A/S, Copenhagen Arctic A/S, Stay Management A/S, P/S Ejendomsselskabet Fortkaj, Greve Main 32 A/S, Neye A/S, P/S Ejendomsselskabet Indiakaj, Walls Nordhavn II A/S, P/S Ejendomsselskabet Stubkaj, P/S Dyal Investments, Walls Bryggen Parkering A/S

Bestyrelsesposter, medlem:

Bird & Bird Advokatpartnerselskab, Konserversgaarden A/S, Advokatanpartsselskabet Bird & Bird Danmark, Walls Bryggen A/S, Clovelly Holding A/S, Walls Kastellet A/S,

Bestyrelsesposter, næstformand:

Penon Invest ApS, Bahia Fenicia Denmark ApS, Bahia Fenicia Denmark 2 ApS

CEO:

Bird & Bird Advokatpartnerselskab, Camolle ApS, Advokatanpartsselskabet Bird & Bird Danmark, TCML Invest ApS,

Øvrige tillidserhverv:

Ingen andre.

Likvidator:

DXC Technology Airline Solutions Denmark A/S, Kaspersky Lab Denmark ApS, VDH Service & Repair ApS,

Bestyrelsesmedlemmet anses ikke for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2024.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

18 Nærtstående parter (fortsat)

Henrik Ypkendanz, (næstformand i bestyrelsen siden juni 2011 og medlem i bestyrelsen siden maj 2010), adm. direktør, Illum Bolighus, født 1959. Uddannelse: HH.

Bestyrelsesposter, Formand:

IBH 1 ApS, Illums Bolighus Ejendomme A/S, IP Administration A/S

Bestyrelsesposter, Medlem:

Huset Ypkendanz ApS, Ypkendanz Holding ApS, Trimar Retail A/S, IP Gruppen Holding ApS, Greve Main 32 A/S, CSF - Dynamics A/S, Illums Bolighus Holding A/S, Illums Bolighus A/S, A/S Ølands Butikscenter, Micha A/S, Philiptex A/S, K/S Prøvensvej 1 Brøndby, Soulmate A/S, Neye A/S, Fonden Wonderful Copenhagen, Group 88 A/S, Kit Karnaby ApS

Bestyrelsesposter, Næstformand:

IP Development A/S, Neye-Fonden

Øvrige tillidserhverv

ingen andre

Bestyrelsesmedlemmet anses ikke for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2025.

Peter Sextus Rasmussen, (medlem af bestyrelsen siden januar 2013), direktør, Samsøe & Samsøe, født 1967. Uddannelse: Cand.merc. i finansiering.

Bestyrelsesposter, Formand:

Samsøe & Samsøe Field's A/S, Samsøe & Samsøe Illum A/S

Bestyrelsesposter, Medlem:

Greve Main 32 A/S, KCAL Factory Amager A/S, Samsøe & Samsøe Holding A/S, Cafe Benzon ApS, Neye Fonden, Neye A/S, KCAL Factory Holding ApS, Halmtorvet 29 A/S, Rønnegade 5 ApS, Sextus Stålmontage ApS, Østerbrogade 27. København A/S, KCAL Factory Fisketorvet A/S, P & P Holdings A/S, Danmarks Østersfestival

CEO

ENVII ApS, Samsøe & Samsøe Bruun's ApS, Sextus Consult ApS, Samsøe & Samsøe Whole Sale ApS, Søndergade 56 ApS, Sextus Contracting ApS, Samsøe & Samsøe Badeanstalten ApS, ENVII Holding ApS, Samsøe & Samsøe Holding A/S, Ejendomsselskabet Nørrebrogade 45 ApS, Gasværksvej 16 ApS, Jaic 1 ApS, Dronningens Tværgade I ApS, Transformervej 8 ApS, Naverland 22, Glostrup ApS, Rovsingsgade 68 ApS, Samsøe & Samsøe Bispensgade ApS, Øster Voldgade 36, ApS, Dronningens Tværgade II ApS, Lersø Park Allé 38-44 ApS, Sextus Next ApS, Arik ApS, Viborggade 70 ApS, Naverland 22b, Glostrup ApS, Østerbrogade 27. København A/S, P & P Holdings A/S, Samsøe & SamsøeShops ApS, Ejendomsselskabet af 2. Juli 2002 ApS, Viborggade ApS, Ejendomsselskabet 2100 ApS, Frederikkevej 21 ApS

Øvrige tillidserhverv

ingen andre

Bestyrelsesmedlemmet anses ikke for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2023.

Ole William Petersen, (medlem siden juni 2012), "Professor, Institutleder, dr.med", "Københavns Universitet", født 1957. Uddannelse: læge.

Bestyrelsesposter, medlem:

Neye-Fonden, Direktør Jacob Madsens Og Hustru Olga madsens Fond, Valborg Lyngbyes Fond, Kirsten og Freddy Johansens Fond

Øvrige tillidserhverv:

Ingen andre.

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2022.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

18 Nærtstående parter (fortsat)

Trine Tirsgaard, (medlem af bestyrelsen siden februar 2016), født 1971. Uddannelse: Bachelor, IEP Insead, MBA.

Bestyrelsesposter, medlem:

Greve Main 32 A/S, Neye A/S, Den Almenvælgørende Fond KidsAid Danmark, Testhuset A/S, Neye-Fonden, Kidsaid.

Øvrige tillidserhverv:

Rådgiver North East, Finans

Advisory board BørneRiget

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2025.

Modervirksomhed

Oplysninger om ledelsesvederlag

Oplysninger om vederlag til ledelsen fremgår af note 4, personaleomkostninger.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

		Modervirksomhed	
t.kr.		2020/21	2019/20
19	Resultatdisponering		
	Forslag til resultatdisponering		
	Vedtægtsmæssige reserver §2	-9.574	26
	Vedtægtsmæssige reserver §3	1.137	0
	Uddelingsramme	10.231	0
		<u>1.794</u>	<u>26</u>
		Koncern	
t.kr.		2020/21	2019/20
20	Reguleringer		
	Af- og nedskrivninger	10.221	9.718
	Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-959	-8.711
	Hensatte forpligtelser	0	400
	Finansielle indtægter	-1.763	-1.138
	Finansielle omkostninger	421	6.210
	Skat	8	921
		<u>7.928</u>	<u>7.400</u>
21	Ændring i driftskapital		
	Ændring i varebeholdninger	1.035	4.047
	Ændring i tilgodehavender	661	10.731
	Ændring i leverandørgæld m.v.	-4.016	4.732
		<u>-2.320</u>	<u>19.510</u>

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.”

Camilla Elisabeth Raffnsøe

Direktør

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-683848887222

IP: 87.63.xxx.xxx

2022-02-11 14:26:19 UTC

NEM ID 

Henrik Ypkendanz

Næstformand

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-894922941817

IP: 86.58.xxx.xxx

2022-02-11 14:46:43 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-978829247548

IP: 81.13.xxx.xxx

2022-02-11 16:49:55 UTC

NEM ID 

Trine Tirsgaard

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-931991776890

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-02-12 15:43:55 UTC

NEM ID 

Casper Moltke-Leth

Dirigent

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-386448814352

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-13 14:33:02 UTC

NEM ID 

Casper Moltke-Leth

Bestyrelsesformand

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-386448814352

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-13 14:33:02 UTC

NEM ID 

Ole William Petersen

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-064177518831

IP: 192.38.xxx.xxx

2022-02-14 07:17:03 UTC

NEM ID 

Simon Blendstrup


Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:17954776

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-02-14 07:57:28 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4PL11-PX3JJKTYIM-WN1E-70QMN-5LELZ

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/validate>

PENNEO

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

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

Robert Christensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:92401186

IP: 185.229.xxx.xxx

2022-02-14 09:49:21 UTC

NEM ID 

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>