

Industrien i Valby's Sociale Fond

Druehaven 25, 2500 Valby
CVR-nr. 37 55 29 25

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 07.03.24

Dirigent

| | |
|--|---------|
| Fondsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 - 7 |
| Ledelsesberetning | 8 - 13 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 - 16 |
| Egenkapitalopgørelse | 17 |
| Noter | 18 - 24 |

Fonden

Industrien i Valby's Sociale Fond
Druehaven 25
2500 Valby
Hjemsted: København
CVR-nr.: 37 55 29 25
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Søren Hjuler Vogelsang
Peter Schaumburg-Müller
Kiddy Amry Elkholy
Lone Lund-Rasmussen
Marianne Due
Jørn Elniff Fausild

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 for Industrien i Valby's Sociale Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23.

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

Valby, den 7. marts 2024

Bestyrelsen

Søren Hjuler Vogelsang
Formand

Peter Schaumburg-Müller

Kiddy Amry Elkholy

Lone Lund-Rasmussen

Marianne Due

Jørn Elniff Fausild

Til bestyrelsen i Industrien i Valby's Sociale Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Industrien i Valby's Sociale Fond for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er 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.

Søborg, den 7. marts 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Louise Corneliussen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne34517

Væsentligste aktiviteter

Fondens aktiviteter består i udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.23 - 31.12.23 udviser et resultat på DKK 1.404.040 mod DKK 2.496.767 for tiden 01.01.22 - 31.12.22. Balancen viser en egenkapital på DKK 82.737.819.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Fondens uddelingspolitik

Fonden har udarbejdet en uddelingspolitik, der tilsikrer at uddelinger sker efter fondens formål. Fondens hensættelser til uddelingsformål skal så vidt muligt bruges det følgende år.

Der er i 2023 besluttet uddelinger af kr. 1.600.236 ud af en uddelingsramme på kr. 2.129.686 til støtte til institutioner, projekter og sociale arrangementer:

Vami, Valby, Multisygdom og Intervention. pilotprojekt kr. 938.171.

Kammerkoret Volvox kr. 50.000

Vox Absona kr. 20.000

Bordtennisklubben Posten kr. 120.000

Dronning Ingrid's Plejehjem kr. 168.215

Langgadehus Plejecenter kr. 84.600

Hjerneskadeforeningen kr. 5.000

Kulbaneparkens Venner kr. 104.500

Valby Værested kr. 32.650

Verdis Have Plejecenter kr. 55.000

VOC – Valby kr. 28.000

Der er tilbagebetalt uddelinger fra tidligere år med kr. 5.900, da bevillingen ikke blev aktuel.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen har forholdt sig til Anbefalingerne for god Fondsledelse. Redegørelsen for god fondsledelse fremgår nedenfor.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.1.2

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

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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 enkeltvist og samlet.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges. Der henvises til afsnit om Bestyrelsens sammensætning.

Anbefaling 2.3.5

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

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.4.1

Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige, jf. anbefalingernes definition af uafhængighed.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.5.2

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

Denne anbefaling følges.

Fondens bestyrelse har fastsat en aldersgrænse for medlemmer af bestyrelsen på 78 år.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.1.1

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

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.1.2

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

Denne anbefaling følges. Der henvises til note for personaleomkostninger.

Bestyrelsens sammensætning

I overensstemmelse med anbefalingerne for god fondsledelse (anbefaling 2.3.4) oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Bestyrelsen består af 6 medlemmer.

Søren Hjuler Vogelsang

Alder og køn: 77 år, mand

Stilling: Forhenværende direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015. Medlemmet er genvalgt i 2022 og den nuværende valgperiode udløber 01.03. 2024.

Særlige kompetencer: Over 40 års erhvervserfaring, virksomhedsledelse, organisation og økonomi

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Peter Schaumburg-Müller

Alder og køn: 73 år, mand

Stilling: Advokat

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015. Medlemmet er genvalgt i 2022 og den nuværende valgperiode udløber 01.03. 2024.

Særlige kompetencer: Medlem og formand for en række bestyrelser i danske og udenlandske selskaber.

Øvrige ledelseshverv: Lysgaard ShipHolding A/S (bestyrelsesformand)

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Kiddy Amry Elkholy

Alder og køn: 77 år, kvinde

Stilling: fhv. plejehjemsforstander

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015. Medlemmet er genvalgt i 2022 og den nuværende valgperiode udløber 01.03. 2024.

Særlige kompetencer: Plejehjemsleder i 25 år, bestyrelsesarbejde i foreninger med tilknytning til ældre og handicappede.

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Lone Lund-Rasmussen

Alder og køn: 70 år, kvinde

Stilling: Forhenværende direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 26.02.2019. Medlemmet er genvalgt i 2022 og den

nuværende valgperiode udløber 01.03.2024.

Særlige kompetencer: Jurist, 30 års erfaring med administration og byggeri af ejendomme som administrerende direktør

Øvrige ledelseshverv: Housing Foundation Copenhagen - fond (bestyrelsesmedlem)

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Marianne Due

Alder og køn: 70 år, kvinde

Stilling: Forhenværende afdelingsdirektør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 01.03.2022 og den nuværende valgperiode udløber 01.03.2024.

Særlige kompetencer: Statsautoriseret ejendomsmægler, jurist

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Jørn Elniff Fausild

Alder og køn: 75 år, mand

Stilling: Pensioneret medarbejder FLS

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015. Medlemmet er genvalgt i 2022 og den nuværende valgperiode udløber 01.03. 2024.

Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring og ledelseserfaring i FLS

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Udpeget af myndighed/tilskudsyder: Nej

Anses bestyrelsesmedlemmet for uafhængigt: Ja

Bestyrelsesmedlemmer udpeges ud fra, at der skal være en passende sammensætning af personlige og erhvervs kompetencer i forhold til den samlede bestyrelse og fondens aktiviteter.

Ingen bestyrelsesmedlemmer ejer kapitalandele, optioner, warrants og/eller lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder.

| Note | | 2023 DKK | 2022 DKK |
|------|---|------------------|------------------|
| | Lejeindtægter | 8.569.230 | 8.300.874 |
| | Ejendomsomkostninger | -3.875.108 | -3.092.439 |
| | Andre eksterne omkostninger | -838.446 | -387.251 |
| | Bruttofortjeneste | 3.855.676 | 4.821.184 |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.002.109 | -902.494 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | 2.853.567 | 3.918.690 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -668.741 | -668.741 |
| | Resultat af primær drift | 2.184.826 | 3.249.949 |
| | Finansielle indtægter | 88.155 | 3.000 |
| | Finansielle omkostninger | -440.659 | -478.838 |
| | Resultat før skat | 1.832.322 | 2.774.111 |
| | Skat af årets resultat | -428.282 | -277.344 |
| | Årets resultat | 1.404.040 | 2.496.767 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført til uddelingsrammen | 500.000 | 2.000.000 |
| | Overført resultat | 904.040 | 496.767 |
| | I alt | 1.404.040 | 2.496.767 |

| AKTIVER | | 31.12.23 | 31.12.22 |
|----------------|---|--------------------|--------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Grunde og bygninger | 121.518.515 | 122.164.537 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 105.913 | 128.632 |
| 2 | Materielle anlægsaktiver i alt | 121.624.428 | 122.293.169 |
| | Anlægsaktiver i alt | 121.624.428 | 122.293.169 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 64.435 | 168.077 |
| | Andre tilgodehavender | 115.040 | 112.854 |
| | Tilgodehavender i alt | 179.475 | 280.931 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 269.116 | 229.060 |
| | Værdipapirer og kapitalandele i alt | 269.116 | 229.060 |
| | Likvide beholdninger | 6.004.944 | 4.314.147 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 6.453.535 | 4.824.138 |
| | Aktiver i alt | 128.077.963 | 127.117.307 |

| PASSIVER | | 31.12.23 | 31.12.22 |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Fondskapital | 79.812.268 | 79.812.268 |
| | Overført resultat | 1.896.101 | 992.061 |
| | Uddelingsramme | 1.029.450 | 2.129.686 |
| | Egenkapital i alt | 82.737.819 | 82.934.015 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 9.603 | 10.035 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 9.603 | 10.035 |
| 3 | Gæld til realkreditinstitutter | 41.172.413 | 41.141.282 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 41.172.413 | 41.141.282 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 363.639 | 70.000 |
| | Fondsskat | 365.941 | 99.420 |
| | Anden gæld | 3.354.835 | 2.783.832 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 73.713 | 78.723 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 4.158.128 | 3.031.975 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 45.330.541 | 44.173.257 |
| | Passiver i alt | 128.077.963 | 127.117.307 |

4 Oplysninger om dagsværdi

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

| Beløb i DKK | Fonds- kapital | Overført resultat | Uddelings- ramme | Egenkapital i alt |
|---|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.01.23 - 31.12.23 | | | | |
| Saldo pr. 01.01.23 | 79.812.268 | 992.061 | 2.129.686 | 82.934.015 |
| Årets uddelinger | 0 | 0 | -1.600.236 | -1.600.236 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 904.040 | 500.000 | 1.404.040 |
| Saldo pr. 31.12.23 | 79.812.268 | 1.896.101 | 1.029.450 | 82.737.819 |

| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

1. Personaleomkostninger

| | | |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Lønninger | 991.570 | 894.480 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.539 | 8.014 |

| | | |
|-------|-----------|---------|
| I alt | 1.002.109 | 902.494 |
|-------|-----------|---------|

| | | |
|--|---|---|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede i året | 1 | 1 |
|--|---|---|

Vederlag til ledelsen:

| | | |
|---------------------|---------|---------|
| Gager til direktion | 268.737 | 410.400 |
|---------------------|---------|---------|

| | | |
|------------------------|---------|---------|
| Vederlag til direktion | 268.737 | 410.400 |
|------------------------|---------|---------|

| | | |
|-------------------------|---------|---------|
| Vederlag til bestyrelse | 425.000 | 375.000 |
|-------------------------|---------|---------|

| | | |
|-------------------------|---------|---------|
| Vederlag til bestyrelse | 425.000 | 375.000 |
|-------------------------|---------|---------|

| | | |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Vederlag til direktion og bestyrelse | 693.737 | 785.400 |
|--------------------------------------|---------|---------|

Vederlag til hvert medlem af ledelsen:

| | | |
|--------------|---------|---------|
| Gotfred Blom | 268.737 | 410.400 |
|--------------|---------|---------|

| | | |
|------------------------|---------|---------|
| Søren Hjuler Vogelsang | 100.000 | 100.000 |
|------------------------|---------|---------|

| | | |
|-------------------------|--------|--------|
| Peter Schaumburg-Müller | 75.000 | 75.000 |
|-------------------------|--------|--------|

| | | |
|--------------------|--------|--------|
| Kiddy Amry Elkholy | 50.000 | 50.000 |
|--------------------|--------|--------|

| | | |
|---------------------|--------|--------|
| Jørn Elniff Fausild | 50.000 | 50.000 |
|---------------------|--------|--------|

| | | |
|---------------------|---------|--------|
| Lone Lund-Rasmussen | 100.000 | 50.000 |
|---------------------|---------|--------|

| | | |
|--------------|--------|--------|
| Marianne Due | 50.000 | 50.000 |
|--------------|--------|--------|

| | | |
|--------------------------------|---------|---------|
| Vederlag til bestyrelsen i alt | 425.000 | 375.000 |
|--------------------------------|---------|---------|

2. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|---------------------|---|
| Kostpris pr. 01.01.23 | 125.005.984 | 196.789 |
| Kostpris pr. 31.12.23 | 125.005.984 | 196.789 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01.23 | -2.841.447 | -68.257 |
| Afskrivninger i året | -646.022 | -22.619 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.23 | -3.487.469 | -90.876 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.23 | 121.518.515 | 105.913 |

3. Langfristede gældsforpligtelser

| Beløb i DKK | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31.12.23 | Gæld i alt 31.12.22 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 41.172.413 | 41.172.413 | 41.141.282 |
| I alt | 41.172.413 | 41.172.413 | 41.141.282 |

4. Oplysninger om dagsværdi

| Beløb i DKK | Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele | I alt |
|--|--|---------|
| Dagsværdi pr. 31.12.23 | 269.116 | 269.116 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 40.056 | 40.056 |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 42.000 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 79.208.

6. Nærtstående parter

| Transaktioner | Relation | 2023 DKK |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------|
| Udleje af lejligheder | Familie til bestyrelsesmedlemmer | 42.000 |

Vederlag til ledelsen fremgår af note 1. Personaleomkostninger.

7. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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

RESULTATOPGØRELSE**Lejeindtægter**

Indtægter fra udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Lejeindtægter måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger samt vederlag til bestyrelsen.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi DKK |
|---|-----------------|-----------------------|
| Bygninger | 40 | 75 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 7-10 | 0 |

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Hvis fondens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Uddelinger

Uddelingsramme indregnet under egenkapitalen omfatter uddelingsrammen for det kommende år, der er vedtaget af fondens bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

7. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.