
FONDEN SLETTEN HAVN

CVR-nr.: 15997273

Sletten Havn 1
3050 Humlebæk

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

Årsrapporten er godkendt den

02/04/2023

Niels Frederiksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Redegørelse for god fondsledelse

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FONDEN SLETTEN HAVN Sletten Havn 1 3050 Humlebæk e-mailadresse: kontor@slettenhavn.dk CVR-nr.: 15997273 Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022
Revisor	JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Else Sørensens Vej 30, 1 2610 Rødovre DK Danmark CVR-nr.: 63778710 P-enhed: 1004127790

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for FONDEN SLETTEN HAVN.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 31/03/2023

Bestyrelse

Niels Knud Frederiksen

Jesper Lund

Eva Hofman-Bang

Anne Trineke Borch Jacobsen

Peter Birch

Peter Møller

Per Frost Henriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Sletten Havn

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FONDEN SLETTEN HAVN for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 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 regnskabet

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 regnskabet

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 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 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.

Rødovre, den 31/03/2023

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 63778710
Jørgen Joost, mne673
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Fondens aktiviteter:

Fondens hovedaktivitet er drift af Sletten Havn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udviser et resultat på -741.509 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Præsentation af bestyrelsen jf. 2.3.4 i redegørelse for god fondsledelse

Navn:	Niels Frederiksen
Stilling:	Erhvervsfisker
Fødselsår og køn	1962, mand
Dato for indtræden i bestyrelsen:	9/6 2022
Valgperiode og genvalg:	4 år - på valg igen 31/12 2025 Selvstændig i 43 år
Særlige kompetencer:	Troværdig - pålidelig Daglig virke på havnen
Øvrige ledelseserhverv:	Selvstændig i 43 år Troværdig - pålidelig Daglig virke på havnen Formand i fiskerforening
Udpeget ved:	Formand i fiskerforening
Medlemmet anses for uafhængigt:	Foreningen af tidligere havneinteressenter

Navn:	Peter Birch
Stilling:	Pensionist
Fødselsår og køn	66, mand
Dato for indtræden i bestyrelsen:	1974
Valgperiode og genvalg:	4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer:	Tidligere fisker
Øvrige ledelseserhverv:	Ingen
Udpeget ved:	Tidligere interesser
Medlemmet anses for uafhængigt:	Ja

Navn:	Anne Trineke Borch Jacobsen
Stilling:	Chefkonsulent, cand. Jur. og byrådsmedlem
Fødselsår og køn	1959, kvinde
Dato for indtræden i bestyrelsen:	1/1 2022
Valgperiode og genvalg:	4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer:	Jura, ledelse
Øvrige ledelseserhverv:	Ingen
Udpeget ved:	Byrådet
Medlemmet anses for uafhængigt:	Ja

Navn:	Eva Hofmann-Bang
Stilling:	Forhv. Direktør, formand for Sletten Bådeklub
Fødselsår og køn	1949, kvinde
Dato for indtræden i bestyrelsen:	1/4 2017
Valgperiode og genvalg:	4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer:	Ledelse og mangement, sejlads

Øvrige ledelseserhverv: Formand for bestyrelsen i Sletten Bådeklub
Formand for bestyrelsen i kunstmuseet ARKEN
Formand for bestyrelsen i ComSystem A/S

Udpeget ved: Udpeget ifølge vedtægterne for Sletten Bådeklub

Medlemmet anses for uafhængigt: Ja

Navn: Peter Møller
Stilling: Erhvervsfisker
Fødselsår og køn: 1957, mand
Dato for indtræden i bestyrelsen: 1994
Valgperiode og genvalg: 4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer: Fiskeri, havnens historik
Øvrige ledelseserhverv:
Udpeget ved: Tidligere interesser
Medlemmet anses for uafhængigt: Ja

Navn: Jesper Lund
Stilling: Fiskehandler
Fødselsår og køn: 1976, mand
Dato for indtræden i bestyrelsen: 9/6 2022
Valgperiode og genvalg: 4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer: Overblik - stabil
Daglig gang på havnen
Øvrige ledelseserhverv:
Udpeget ved: Interessentmøde
Medlemmet anses for uafhængigt: Ja

Navn: Per Frost Henriksen
Stilling: Formand
Fødselsår og køn: 1958, mand
Dato for indtræden i bestyrelsen: 1/1 2022
Valgperiode og genvalg: 4 år - på valg igen 31/12 2025
Særlige kompetencer: Ledelse, økonomi, regnskab og revision
Byrådsmedlem, formand for Skoleudvalget
Formand for VisitNordsjælland
Formand for FGU Øresund
Formand for DGI Nordsjælland
Øvrige ledelseserhverv:
Udpeget ved: Fredensborg Byråd
Medlemmet anses for uafhængigt: Ja

Redegørelse for god fondsledelse

	Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
1. Åbenhed og kommunikation				
1.1	Det anbefales , at 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.		Bestyrelsen drøfter fra gang til gang den eksterne kommunikation, som afstemmes med.	
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.		Sker en gang årligt på et bestyrelsesmøde.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
2.1.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Det finder sted.		
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.	Følges jf. bestemmelse i fondens forretningsorden.		
2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, 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.	Det aftales på bestyrelsesmøder, hvilke arbejdsopgaver de enkelte medlemmer skal udfører.		
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.		Bestyrelsen foretager ikke systematisk bestyrelsesevaluering men vil overveje at indføre en sådan.	
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.	Det finder sted.		
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 behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	Bestyrelsesmedlemmer udpeges ud fra faglighed fremfor for alder og køn, samt om tilhørsforhold til Sletten Havn.		
2.3.4 Det anbefales , at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:			
<ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • 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. 	Bestyrelsens sammensætning er oplyst i ledelsesberetningen		
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.			Ingen forhold af nævnte art
2.4 Uafhængighed			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</p>			
<ul style="list-style-type: none"> • er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på en 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 modtaget eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 	<p>Det finder sted</p>		
<p>2.5 Udpegningsperiode</p> <p>2.5.1 Det anbefales, at at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.</p>		<p>Ingen periode fastlagt Bestyrelsen vurderer, at dette sikrer en bedre kontinuitet og stabilitet i ledelsen af fonden.</p>	
<p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>		<p>Der henvises til det under pkt. 2.3.3 anførte.</p>	
<p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p> <p>2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.</p>		<p>for at være et samlet organ, der skal bedømmes som en samlet enhed.</p>	
<p>2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>			<p>Ingen forhold af nævnte art.</p>
<p>3. Ledelsens vederlag</p>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer	Ikke relevant
<p>3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p>	<p>Bestyrelsen aflønnes ikke. De enkelte medlemmer mulighed for leje af bådplads i på normale vilkår.</p>		
<p>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.</p>			<p>Det samlede vederlag, herunder særlige vederlag, oplyses i årsrapporten. Vederlaget er af begrænset hvorfor det vurderes at være irrelevant at oplyse det på enkeltpersoner.</p>

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Ifølge vedtægterne er fondens formål at bevare Sletten Havn som både en tidssvarende og tiltalende havn. Overskud fra driften af havnen skal anvendes til opfyldelse af fondens formål. Der foretages derfor ikke eksterne uddelinger til velgørende formål eller lignende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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 risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsomkostninger, administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Tekniske anlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Grunde optages til senest kendte offentlige vurdering.

Bygninger og moler afskrives over 10 år.

Småanskaffelser på indtil 31.000 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Værdipapirer:

Værdipapirer optages til dagsværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Skat og udskudt skat:

Fonden er ikke skattepligtig.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		70.485	322.694
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-273.291	-259.504
Resultat af ordinær primær drift		-202.806	63.190
Andre finansielle indtægter		306.380	724.270
Øvrige finansielle omkostninger		-845.083	-12.764
Ordinært resultat før skat		-741.509	774.696
Årets resultat		-741.509	774.696
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-741.509	774.696
I alt		-741.509	774.696

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.063.072	1.255.418
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		122.736	154.754
Materielle anlægsaktiver i alt	1	1.185.808	1.410.172
Anlægsaktiver i alt		1.185.808	1.410.172
Tilgodehavende skat		102.849	0
Andre tilgodehavender		221.107	358.345
Periodeafgrænsningsposter		23.490	3.890
Tilgodehavender i alt		347.446	362.235
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.818.164	4.599.081
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.818.164	4.599.081
Likvide beholdninger		679.322	1.343.518
Omsætningsaktiver i alt		5.844.932	6.304.834
AKTIVER I ALT		7.030.740	7.715.006

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		492.325	492.325
Reserve for opskrivninger		307.500	307.500
Overført resultat		6.074.022	6.815.531
Egenkapital i alt		6.873.847	7.615.356
Deposita		64.351	52.119
Langfristede gældsforpligtelser i alt		64.351	52.119
Gæld til banker		0	317
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.542	47.214
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.542	47.531
Gældsforpligtelser i alt		156.893	99.650
PASSIVER I ALT		7.030.740	7.715.006

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	492.325	307.500	6.815.531	7.615.356
Årets resultat			-741.509	-741.509
Egenkapital, ultimo	492.325	307.500	6.074.022	6.873.847

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.573.265	561.619
Tilgang	48.928	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	7.622.193	561.619
Opskrivninger primo	307.500	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	307.500	0
Af- og nedskrivning primo	-6.625.847	-406.865
Årets afskrivning	-240.774	-32.018
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-6.866.621	-438.883
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.063.072	122.736

2. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår

Der har i 2022 være transaktioner på markedsvilkår med følgende nærtstående parter:

Niels Frederiksen	4.092 kr
Eva Hofman-Bang	9.000 kr
Peter Brich	13.125 kr
Peter Møller	2.540 kr

3. Oplysning om aktiver eller forpligtelser, der indregnes til dagsværdi

	Værdipapirer	
	2022	2021
	kr.	kr.
Dagsværdi, ultimo	4.818.164	4.599.081
Dagsværdi, primo	4.599.081	4.034.944
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen urealiseret gevinst	-581.004	564.138

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022
	1