

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

Ejendomsfonden Molsværket
c/o Grith Mortensen
Begtrupvig Strandvej 2, Tillerup
8420 Knebel

ÅRSRAPPORT
2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondens bestyrelsesmøde
den 23/5 2022

Grith Mortensen
Dirigent

Medlem af:

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

CVR-nr. 39 47 04 54

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Fondsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Egenkapitalopgørelse	20
Noter	21
Bilag med oplysninger om god fondsledelse (ikke en del af årsrapporten)	22

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Ejendomsfonden Molsværket.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 23/5 2022

Bestyrelse

Grith Mortensen
Formand

Kasper Østvig Nissen

Lone Thybo Mouritsen

Anna Kathrine Bisgaard Sørensen

Claus Gustav Pettersson

Claus Peter Olesen

Arne Gynther

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til fondsbestyrelsen i Ejendomsfonden Molsværket og fondsmyndigheden.

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsfonden Molsværket for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter (bilag med oplysninger om god fondsledelse er ikke revideret). Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 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 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores 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.
- 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.

Ebeltoft, den 23/5 2022

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

Johnny Skovgård Rasmussen
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne32079

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Ejendomsfonden Molsværket c/o Grith Mortensen Begtrupvig Strandvej 2, Tillerup 8420 Knebel CVR-nr: 39 47 04 54 Stiftet: 28. marts 2018 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Grith Mortensen, formand Kasper Østvig Nissen Lone Thybo Mouritsen Anna Kathrine Bisgaard Sørensen Claus Gustav Pettersson Claus Peter Olesen Arne Gynther
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionspartnerselskab Østeralle 8 8400 Ebeltøft

Ledelsesberetning

Fondens formål og væsentligste aktiviteter

De vedtægtsmæssige formål er på almenyttigt grundlag at fremme og understøtte udviklingen på Mols og Helgenæs ved at stille rammer til rådighed for udvikling og organisering af samarbejde mellem borgere, institutioner og foreninger på Mols og Helgenæs, i og omkring Molsværket (tidligere Knudepunktet Mols), herunder at understøtte sociale og kulturelle aktiviteter.

Fondens væsentligste aktiviteter består af at anlægge, opføre, vedligeholde og udleje bygninger og arealer m.v. som ramme for aktiviteter, der understøtter samarbejde mellem borgere, institutioner, erhverv og foreninger på Mols og Helgenæs.

Med henblik på at opfylde formålsbestemmelsen kan fonden tilvejebringe kapital, erhverve og afhænde aktiver, modtage bidrag fra myndigheder, virksomheder, enkeltpersoner, institutioner, kommune, organisationer, fonde m.v.

Udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold

Det er fondens fjerde regnskab, idet fonden er etableret den 28. marts 2018.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende på trods af svære vilkår.

Fonden har haft succes med at tilvejebringe donationer fra såvel private, offentlige, erhvervsdrivende samt fonde til det samlede anlægsprojekt. Desuden er tilvejebragt fondsdonationer og kommunale midler til at sikre drift og øget aktivitetsniveau i perioden 2019-2025.

Allonge til den oprindelige totalrådgiveraftale blev underskrevet i januar 2021 og skabte dermed det juridiske fundament for det videre samarbejde med totalrådgiver i forbindelse med forberedelse og afholdelse af ny licitationsproces.

Ultimo januar 2021 modtog fonden en bevilling fra LAG Djursland til opførelse af multisal, hvilket yderligere sikrede byggeriets økonomi.

Det tilpassede hovedprojekt blev godkendt i foråret 2021. Byggeriet blev udbudt i storentrepriser i maj 2021. Licitationsresultat fremkom sidst i juni 2021, og desværre sås en stor overskridelse på entreprenørdgifterne primært som følge af stigende materialepriser og materialemangel på verdensmarkedet. Hen over sommeren blev der arbejdet intenst på at tilvejebringe yderligere finansiering, hvilket lykkedes, og i oktober kunne en lettet bestyrelsesformand melde ud, at nu bygges der.

Den 5. november blev første spadestik taget af mere end 100 børn fra Molsskolen og områdets børnehaver sammen med politikere, befolkning og gæster. Med en byggeperiode på ca. 15 måneder, vil indflytning kunne ske i 1. halvår 2023. I forbindelse med første spadestik skiftede Knudepunktet navn til Molsværket, idet Knudepunktet hele tiden har været en arbejdstitel.

Arealerne i Molsværket bliver følgende: Eksisterende bygninger 541 kvm, nybygning 1.635 kvm – i alt ca. 2.176 kvm.

Totalrådgiverteamet består af Transform (arkitekt), Orbicon/WSP (ingeniør), Vega Landskab (landskabsarkitekt) og Jacob Vinkler (konsulent, madhuset).

Projektet er finansieret vha. fundraisede midler fra Realdania, A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal, Lokale og Anlægsfonden, Nordea-fonden (størstedelen går til aktiviteter og kun en mindre del allokeres til det fysiske byggeri), Tved Sparekasses Fond, NRGIs Værdipulje (solceller), LAG Djursland (multisal), lokale erhvervs sponsorer, private donationer og donationer fra mindre fonde. Sidst men ikke mindst er Syddjurs Kommune hovedbidragsyder til projektet med finansiering af børnehus, medfinansiering af det øvrige byggeri og medfinansiering af tovholderstilling. Der er tilført yderligere midler til projektet i september-oktober 2021 pga. de høje licitationspriser. Den yderligere finansiering er tilvejebragt fra Syddjurs Kommune, Lokale og Anlægsfonden, Realdania og A.P. Møller Fonden.

Ledelsesberetning

Et af de steder, vi har måttet skære ind til benet i første omgang, er på udearealerne. I 2021 er det lykkedes at etablere et aktivitetsområde med padelbane, multibane og aktivitetssti (finansieret af IF Mols, LAG Djursland og Tved Sparekasses Fond), og i 2021 er økonomien faldet på plads i forhold til det bevægelsesbånd, der skal lede fra busholdepladsen ned gennem Molsskolens skolegårde til det nye byggeri. Det etableres i 2022/23 og finansieres af Syddjurs Kommune, Nordea-fonden og Molsskolen. Tilbage udestår i første omgang etablering af en indbydende parkeringsplads, som endnu er ufinansieret.

Ejendomsfonden forestår anlæg og ejer og udlejer arealerne til en brugerforening (Foreningen Molsværket). Brugerforeningen står for "indholdet" i bygningerne. Brugerforeningen er endnu ikke stiftet, men der er også i 2021 arbejdet på at forberede driftsbudgetter, aktiviteter, bemanning osv. i det færdige byggeri. Kommunikationsindsatsen i forhold til projektet er fortsat ganske omfattende.

Overdragelse af S/I Molshallen til Ejendomsfonden er endeligt effektueret pr. 31. december 2021. Molshallen indgår i det samlede bygningskompleks, hvorfor de to enheder hele tiden har været samtænkt. Medarbejdere er virksomhedsoverdraget til Ejendomsfonden og forsikringer, abonnementer, mv. er overgået til Ejendomsfonden fra 1. januar 2022. Molshallen indgik ved overdragelsen i Ejendomsfonden med et restlån i Kommunekredit på 1,3 mio. kr. Dette lån vil være afdraget i år 2025. Molshallen indgik i Ejendomsfonden med en tilført værdi på 3,8 mio. kr. og godt 1,6 mio. i likvider. Af disse vurderes det, at der på sigt skal anvendes i størrelsesordenen 800 t.kr. til udskiftning af tag på Molshallen.

I forbindelse med mødet den 14. maj 2020 besluttede bestyrelsen at udvide bestyrelsen med et medlem, der i forbindelse med fusionering af den selvejende institution, Molshallen, ind i Ejendomsfonden, kan sikre kontinuitet af hallens aktiviteter. Denne beslutning er effektueret på fondens bestyrelsesmøde den 15. december 2021, hvor Kasper Østvig Nissen blev udpeget til bestyrelsen. Kasper er bl.a. udpeget for at sikre en smidig sammenlægning af Molshallen og Ejendomsfonden, da han indtil årsskiftet var formand for Molshallen.

På samme møde blev en revision af vedtægterne samtidigt godkendt. De væsentligste ændringspunkter i vedtægterne er:

- Fondens navn ændres fra "Ejendomsfonden Knudepunktet Mols" til "Ejendomsfonden Molsværket".
- Grundkapitalen forhøjes med DKK 300.000 kr. til i alt DKK 600.000 kr. i forbindelse med sammenlægningen af Den Selvejende Institution Molshallen.
- Bestyrelsen udvides fra 3-6 til 3-7 i anlægsfasen.
- Genudpegningsperioden ændres så alle medlemmer sidder 2 år ad gangen.
- Antallet af bestyrelsesmedlemmer i driftsfasen ændres fra 3-5 til 4-5 medlemmer.
- Navnet for brugerforeningen under stiftelse ændres til Foreningen Molsværket.
- Stifter Realdanias cvr.nr. tilføjes og Syddjurs Kommune angives som supplerende stifter.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Byggeplads er etableret og nedrivning af bygningsmasse, som ikke skal indgå i Molsværket, er nu afsluttet.

Entreprenører er klar til at gå i jorden og påbegynde pælefundering. Byggeriet skrider frem som planlagt efter genstart i oktober 2021.

Redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a

Fondens bestyrelse har forholdt sig til "Anbefalinger for god fondsledelse" udarbejdet af Komiteen for god fondsledelse og indeholdt i årsregnskabslovens §77 a. Fonden ønsker at imødekomme alle de anbefalinger, som er relevante for fonden. Den erhvervsdrivende fond følger i al væsentlighed disse anbefalinger.

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.

Ledelsesberetning

1. Åbenhed og kommunikation

Det er aftalt, at al kommunikation omkring fondens daglige drift og virke primært varetages af formanden på nuværende tidspunkt.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne, med assistance fra projektgruppen og tovholderen. På bestyrelsesmøderne sikrer bestyrelsen løbende, at fondens aktivitetsformål fremmes mest muligt, og at den daglige drift alene varetager fondens interesser og lever op til bestyrelsens forventninger. Gennem en kompetent og professionel ledelse af fonden, sikres stifters vilje, fondens vedtægt og den til enhver tid gældende lovgivning, samt gennemsigtig og åbenhed om Fondens arbejde.

Fondens bestyrelse udpeges for en 2-årig periode i henhold til vedtægterne, som også bestemmer bestyrelsens sammensætning. Bestyrelsen består fra 2022 af 7 medlemmer. Af vedtægterne fremgår det, hvordan bestyrelsen skal sammensættes - her differentieres mellem anlægs- og driftsfasen.

A. Anlægsfasen:

I anlægsfasen indtil ibrugtagning ledes fonden af en bestyrelse bestående af 3 til 7 medlemmer. Det skal tilstræbes, at bestyrelsen har de komplementære kompetencer, der modsvarer fondens behov i anlægsfasen, herunder projektering, byggestyring og byggeøkonomi.

Et bestyrelsesmedlem, der er den til enhver tid værende direktør i Syddjurs Kommune, hvorunder Mols i Udvikling henhører, eller et af direktøren for et år ad gangen udpeget bestyrelsesmedlem.

Et bestyrelsesmedlem udpeges af Borgerforeningen Mols.

Disse to bestyrelsesmedlemmer udpeges for 2 år ad gangen og kan genudpeges.

De skal for tiden indtil anlægsfasen er afsluttet i fællesskab udpege yderligere 1-5 bestyrelsesmedlemmer med byggefaglig og økonomisk viden. Disse bestyrelsesmedlemmer udpeges for 2 år ad gangen og kan genudpeges.

I anlægsfasen er bestyrelsens opgave blandt andet at fastlægge retningslinjerne for rådgivernes arbejde, styring af byggeopgaven, herunder faser, tidsplaner og økonomi, og at godkende projektets enkelte faser, herunder program, projekt og projektgrundlag og udbudsproces.

B. Driftsfasen:

I driftsfasen ledes fonden af en bestyrelse bestående af 4 til 5 medlemmer. Det skal tilstræbes, at bestyrelsen har de komplementære kompetencer, der modsvarer fondens til enhver tid værende behov, herunder drift af fast ejendom og økonomi.

Et bestyrelsesmedlem er den til enhver tid værende direktør i Syddjurs Kommune, hvorunder Mols i Udvikling henhører, eller et af direktøren for et år ad gangen udpeget bestyrelsesmedlem.

Et bestyrelsesmedlem udpeges af Borgerforeningen Mols.

Et bestyrelsesmedlem udpeget af Foreningen Molsværket (brugerforeningen).

De tre bestyrelsesmedlemmer skal med henblik på at sikre, at bestyrelsen har de komplementære kompetencer, der modsvarer fondens behov, udpege 1-2 bestyrelsesmedlemmer.

Udgangspunktet for bestyrelsens sammensætning har været, at den er bredt sammensat kompetencemæssigt, således at bestyrelsen til enhver tid kan udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen til gavn for fondens formål. Majoriteten af fondens medlemmer er uafhængige.

Fondens bestyrelse har ikke en fast procedure omkring evaluering af arbejdet i bestyrelsen, men der foretages løbende en vurdering af arbejdet og resultaterne, der efter bestyrelsens vurdering er relevante for fonden.

Ledelsesberetning

I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

	Grith Mortensen	Arne Gynther	Claus Peter Olesen	Claus Gustav Pettersson	Lone Thybo Mouritsen	Anna Kathrine Bisgaard Sørensen	Kasper Østvig Nissen
Stilling	Chef-konsulent	Pensionist	Distrikts-leder	Biblioteks-leder	Forsknings-chef	Arkitekt MAA, kreativektiv leder	Folkeskole-lærer
Alder	50 år	72 år	51 år	52 år	53 år	52 år	51 år
Køn	Kvinde	Mand	Mand	Mand	Kvinde	Kvinde	Mand
Indtrådt i bestyrelsen	Maj 2018	Maj 2018	Maj 2018	Maj 2018	Dec 2018	Maj 2018	Januar 2022
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Nej
Udløb af valgperiode	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2024
Medlemmets særlige kompetencer	Ledelse, frivillighed, fundraising	Ledelse, økonomi, byggeri, kommunal drift	Ledelse, børne-området kommunal drift	Ledelse, kulturliv, kommunal drift	Ledelse, fundraising, frivillighed	Ledelse, arkitektur, byggeri	Ledelse, frivillighed, Molshallen
Øvrige ledelseshverv	Formand for Mols i Udvikling Bestyrelsesmedlem i S.E.S. Holding af 1.1.1996 A/S	Direktør for Gynther Holding ApS og 3 X G ApS	Ingen	Bestyrelsesmedlem Plant Et Træ	Ingen	COWI Fondens bestyrelse	Byrådet, Syddjurs Kommune
Udpeget af myndigheder/tilsyn?	Borgerforeningen	Syddjurs Kommune	Nej	Nej	Nej	Nej	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

Et bestyrelsesmedlem, som på grund af længerevarende sygdom eller anden svækkelse har vist sig ude af stand til at beklæde hvervet som medlem af bestyrelsen, eller som har vist sig klart uegnet, skal udtræde af bestyrelsen.

Fonden har på nuværende tidspunkt hverken direktion eller administrator.

Ledelsesberetning

3. Ledelsens vederlag

Jf. vedtægterne, så kan medlemmer af bestyrelsen modtage et vederlag for deres virke, som ikke må overstige, hvad der anses for sædvanligt efter hvervets art og arbejdets omfang. Bestyrelshonoraret har for regnskabsåret udgjort kr. 0. Administrationshonoraret har for regnskabsåret udgjort kr. 0.

Redegørelse for uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

I overensstemmelse med formålsbestemmelsen i træffer bestyrelsen beslutning om anvendelse af fondens frie midler.

Bestyrelsen kan foretage rimelige henlæggelser til konsolidering af fonden.

Uddeling kan kun ske af følgende midler:

Årsresultatet, overført overskud fra tidligere år og andre reserver efter fradrag af udækket underskud og pligtige henlæggelser,

Det løbende regnskabsårs resultat jf. Erhvervsfundslovens § 78, stk. 2-5.

Kapitalnedsættelsesbeløb.

Ifølge vedtægterne har fonden til formål at forvalte fondens midler og udbytter på en sådan måde, at det kan komme til gavn for borgere, institutioner, erhverv og foreninger på Mols og Helgenæs.

Størrelsen af de samlede uddelinger sker under hensyntagen til fondens erhvervsmæssige virksomhed og økonomi ved fastlæggelse af en årlig ramme, inden for hvilken uddelinger foretages. Støtte kan ydes til såvel enkeltpersoner som organisationer og projekter i form af såvel enkeltstående som længerevarende støtte.

Ved beslutning om uddeling lægges der vægt på, at uddelingen kan gøre en forskel for en organisation, forening, en gruppe mennesker, et geografisk område mv. Hver ansøgning vurderes konkret, således det sikres, at fondens uddelinger falder inden for formålet, og at midler udnyttes mest effektivt og hensigtsmæssigt. Der er i regnskabsåret foretaget eksterne uddelinger med kr. 0.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år bygges Molsværket. Udover løbende byggeledelse fokuseres på inventar, optioner udeliv, AV-udstyr, skiltning, kunst/udsmykning, bookingsystem, alarm, mv. Byggeriet forventes på nuværende tidspunkt at være indflytningsklart i 1. halvår 2023.

Når byggeriet står klart, så skal ejendomsfonden udleje Molsværket til brugerne, der organiseres i en brugerforening. Brugerforeningen står for aktiviteter og daglig drift. Stiftelse af "Foreningen Molsværket" forventes at ske i sommeren 2022.

Desuden arbejdes der bl.a. videre med organisering, driftsbudgetter, grafisk identitet og hjemmeside til Molsværket.

Ansættelse af værkfører (direktør) forventes sidst på året, mens øvrigt personale ansættes i 2023.

Det forventes, at udbud, licitation og etablering af bevægelsesbåndet sker i 2022-23, hvilket styrker Molsværket yderligere. Dette delprojekt finansieres af midler fra Syddjurs Kommune, Nordea-fonden og Molsskolen.

Der fundraises yderligere for at undgå lån i byggeriet.

Ledelsesberetning

Løbende stakeholdermanagement (opdateringer, dialog) –naboer til byggeriet, lokalbefolkningen, byråd og embedsværk i Syddjurs Kommune, donorer, omgivende samfund –fortsætter uændret i 2022.

De næste væsentlige usikkerhedsfaktorer er:

Utilstrækkelig finansiering af byggeriet, hvis de uforudsete udgifter bliver højere end normalt ved denne type byggeri.

Usikkerheder som altid er forbundet med byggeri. Risikovurderinger foretages løbende af projektgruppe og totalrådgiverteam, ligesom de drøftes i bestyrelsen og styregruppen for byggeprojektet.

Mulighed for at få midler til at færdiggøre parkeringspladsen foran Molsværket.

Ved regnskabets underskrivelse er det forventningen, at anlægsprojektet skrider frem som planlagt. Endvidere er aktiviteter omkring Molsværket igangsat efter en revideret plan, der tager højde for at byggeriet samlet set forventes at blive 2½ år forsinket.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsfonden Molsværket for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter tilskud, gaver samt indsamlinger til driften af fonden. Indregning af tilskud, sker når der er opnået tilsagn fra tilskudsgiver, og det er sandsynligt at de betingelser, der er knyttet til tilskuddet vil blive opfyldt. Driftstilskud indtægtsføres i det år de modtages, uanset at udgifter afholdes på et senere tidspunkt.

Tilskud, der er modtaget til anskaffelser af aktiver, indregnes som periodeafgrænsningsposter i takt med at tilgange aktiveres og indtægtsføres i takt med afskrivninger på anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der vedrører fondens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til fondens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiverne forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	40 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital inklusive eventuelle efterfølgende forhøjelser samt konsolidering af fondsformuen i henhold til vedtægterne.

Den disponible egenkapital består af henlæggelser til senere uddelinger samt overført resultat.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt den aktuelle skattesats.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter omfatter tilskud til anskaffelse. Disse tilskud indtægtsføres i takt med afskrivninger, hvortil tilskuddet er ydet.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2021	2020
BRUTTORESULTAT	405.540	448.670
1 Personaleomkostninger	-403.521	-401.417
DRIFTSRESULTAT	2.019	47.253
Andre finansielle omkostninger	-10.667	-9.845
RESULTAT FØR SKAT	-8.648	37.408
ÅRETS RESULTAT	-8.648	37.408
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-8.648	37.408
DISPONERET I ALT	-8.648	37.408

Balance 31. december

AKTIVER

Note	2021	2020
Materielle anlægsaktiver under udførelse	7.990.451	3.666.605
Materielle anlægsaktiver	7.990.451	3.666.605
ANLÆGSAKTIVER	7.990.451	3.666.605
Andre tilgodehavender	92.089	300.381
Periodeafgrænsningsposter	32.275	0
Tilgodehavender	124.364	300.381
Likvide beholdninger	3.925.325	932.780
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.049.689	1.233.161
AKTIVER	12.040.140	4.899.766

Balance 31. december

PASSIVER

Note	2021	2020
Grundkapital	600.000	300.000
Overført resultat	201.645	210.293
EGENKAPITAL	801.645	510.293
Prioritetsgæld	986.086	0
2 Langfristede gældsforpligtelser	986.086	0
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	305.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.959	44.102
Anden gæld	34.490	108.022
Periodeafgrænsningsposter	9.818.960	4.237.349
Kortfristede gældsforpligtelser	10.252.409	4.389.473
GÆLDSFORPLIGTELSE	11.238.495	4.389.473
PASSIVER	12.040.140	4.899.766

3 Nærtstående parter

Noter

Note	2021	2020
Grundkapital primo	300.000	300.000
Kapitaludvidelse	300.000	0
Grundkapital ultimo	600.000	300.000
Overført resultat, primo	210.293	172.885
Årets resultat	-8.648	37.408
Overført resultat ultimo	201.645	210.293
EGENKAPITAL	801.645	510.293

Noter

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	395.817	375.729
Pensioner	0	19.532
Andre omkostninger til social sikring	7.704	6.156
	403.521	401.417

Vederlag til bestyrelse
Vederlag til direktør
Vederlag til administrator

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	1.291.086	305.000	0
	1.291.086	305.000	0

3 Nærtstående parter

Real Dania som stifter af fonden (2018).

Transaktioner

Der har ikke været samhandel med nærtstående parter i årets løb.

Legatarfortegnelse

Fonden har ikke foretaget eksterne uddelinger.

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden <u>følger</u>	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
1. Åbenhed og kommunikation				
1.1 Det anbefales , at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenterne behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Det fremgår af Fondens forretningsorden punkt 6.01; ”Bestyrelsens formand repræsenterer bestyrelsen udadtil og indadtil.” Der er til projektet knyttet en kommunikationsgruppe.			
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar				
2.1 Overordnede opgaver og ansvar				

¹ Hvis en anbefaling ikke følges, skal fonden forklare, *hvorfor* anbefalingen ikke følges og *hvordan* fonden har indrettet sig anderledes. En tilstrækkelig forklaring besvarer begge spørgsmål og kategoriserer besvarelsen som efterlevelse af anbefalingen. Det er derfor vigtigt, at fonden besvarer begge spørgsmål i sin forklaring.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.	Det fremgår af Fondens forretningsorden punkt 12.01: <i>”Bestyrelsen sørger for, at der i overensstemmelse med Fondens formålsbestemmelse udarbejdes en målsætning og en strategi, som endeligt skal godkendes af bestyrelsen. Bestyrelsen skal påse, at målsætning og strategi implementeres og revideres, såfremt udviklingen gør dette påkrævet.”</i>	Bestyrelsen har ikke vedtaget en uddelingspolitik da Fonden alene foretager intern uddeling til realisering af det i Fondens formålsbestemmelse fastlagte byggeprojekt.	Uddelinger kan efter realiseringen heraf komme på tale og bestyrelsen vil da fastlægge en uddelingspolitik.	
2.1.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Økonomien, herunder kapitalforvaltning, er fortløbende et væsentligt element af bestyrelsens arbejde.			
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen				
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde, enkeltvis og samlet.	Det fremgår af Fondens forretningsorden punkt 3.03, 4.01, 6.03 og 6.04: <i>”Formanden indkalder til bestyrelsesmøderne gerne med 4 ugers varsel og så vidt muligt mindst en uges varsel. Bestyrelsen skal senest 1 uge før mødet afholdes have tilsendt dagsorden for mødet samt – i det omfang, det er nødvendigt og muligt – regnskabs- og bilagsmateriale. Mødeindkaldelse, regnskabs- og bilagsmateriale og mødereferater sendes til</i>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	<i>bestyrelsen medlemmer med almindelig eller elektronisk post.”</i> <i>”Formanden leder bestyrelsesmødet.”</i> <i>”Bestyrelsens formand tilrettelægger og disponerer med bistand fra direktionen eller administrator og med respekt af den i 2.01 nævnte arbejdsplan (årshjul) bestyrelsens arbejde herunder udarbejdelsen af dagsordner for det enkelte møde og vurderer sammen med direktionen eller administrator, hvilke oplysninger og materiale, der skal foreligge til brug for behandlingen af de enkelte dagsordenspunkter.”</i> <i>”I formandens fravær træder næstformanden i enhver henseende, bortset fra 4.04, i formandens sted.”</i>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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 fremgår af Fondens forretningsorden punkt 10.02: <i>”Bestyrelsen sørger for, at der foreligger en opdateret funktions- og stillingsbeskrivelse for direktionen. Funktions- og stillings-beskrivelsen tages på foranledning af bestyrelsen og/eller direktionen op til revision en gang årligt og i øvrigt når det anses for hensigtsmæssigt.”</i> Forretningsorden punkt 12.06: <i>”Bestyrelsen fastsætter nærmere retningslinjer for arbejdsdelingen mellem direktion og bestyrelse, herunder forretningsgange, bemyndigelser og instrukser.”</i>			
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.	Det fremgår af Fondens forretningsorden punkt 12.09: <i>”Én gang årligt tager formanden initiativ til, at der med eller uden ekstern bistand gennemføres en evaluering af bestyrelsens medlemmer og bestyrelsens arbejde, ligesom det vurderes, om bestyrelsen har de komplementære kompetencer, som Fondens</i>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
	<i>virksomhed og strategiplan kræver.”</i>			
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.	Bestyrelsen og dens formand bestræber sig på at sikre, at udvælgelsen af kandidater til bestyrelsen sker struktureret, grundigt og i en gennemskuelig proces.			
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.	Se det under 2.3.1 anførte.			
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: • 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	Bestyrelsen præsenteres i Fondens årsrapport.			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.				
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.	Er ikke aktuelt for Fonden, da den ikke har dattervirksomheder.			
2.4 Uafhængighed				
2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.	Alle medlemmer af Fondens bestyrelse er uafhængige.			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af • op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt, • mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller • ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.: • er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • 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				

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
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.				
2.5 Udpegningsperiode				
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	Det fremgår af Fondens vedtægter punkt 4.01.04 at: <i>"Bestyrelsesmedlemmer udpeges for to år ad gangen og kan genudpeges."</i>			

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer ¹		Ikke relevant
		hvorfor	hvordan	
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Der er ikke fastsat en fast aldersgrænse. Ved den årlige evaluering af bestyrelsesmedlemmernes kompetencer og Fondens behov vurderes også bestyrelsens alderssammensætning		
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen				
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.	Der henvises til det under 2.3.1 anførte.			
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.	Fonden har hverken direktion eller administrator			

Anbefaling	Fonden <u>følger</u>	Fonden <u>forklarer</u> ¹		Ikke relevant
		<i>hvorfor</i>	<i>hvordan</i>	
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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	Bestyrelsesmedlemmerne modtager ikke honorar for bestyrelsesarbejdet.			
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.	Se 3.1.1			

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.”

Kasper Østvig Nissen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-223388821220

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-05-30 15:02:21 UTC

NEM ID 

Grith Mortensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-338726330621

IP: 83.91.xxx.xxx

2022-05-30 17:26:23 UTC

NEM ID 

Arne Gynther

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-116895896048

IP: 93.164.xxx.xxx

2022-05-31 10:10:13 UTC

NEM ID 

Claus Gustav Pettersson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-976533555156

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-06-01 13:20:42 UTC

NEM ID 

Lone Thybo Mouritsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-174300240132

IP: 185.9.xxx.xxx

2022-06-01 13:26:30 UTC

NEM ID 

Anna Kathrine Bisgaard Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-230245497371

IP: 80.197.xxx.xxx

2022-06-02 07:14:46 UTC

NEM ID 

Claus Peter Olesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 10b8347a-ca24-4a47-908f-a2439c2da58e

IP: 80.162.xxx.xxx

2022-06-05 21:01:32 UTC

Mit 

René Ferrer Ruiz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret re...

Serienummer: PID:9208-2002-2-792171212572

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-06-05 21:47:22 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: H3S7V-EQFME-Z746L-ZMLEG-YVUZQ-ID0BE

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."

Johnny Skovgård Rasmussen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret re...

Serienummer: CVR:38751646-RID:14988628

IP: 87.54.xxx.xxx

2022-06-06 12:00:05 UTC

NEM ID 

Grith Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-338726330621

IP: 188.180.xxx.xxx

2022-06-06 14:50:20 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: H3S7V-EQFME-Z746L-ZMLEG-YVUZQ-ID0BE

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>