
Møllerens Fond, Odense

C/O Advokat Jørn Frøhlich, Hunderupvej 71, 5230
Odense M

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 86 49 49 14

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på fondens
bestyrelsesmøde den 24/4
2020

Jørn Frøhlich
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Generelle oplysninger om fonden

Generelle oplysninger om fonden 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 14

Balance 31. december 15

Egenkapitalopgørelse 17

Noter til årsregnskabet 18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Møllerens Fond, Odense.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2019.

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

Odense, den 24. april 2020

Bestyrelse

Jørgen Clausen
formand

Jørn Frøhlich

Hans Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Møllerens Fond, Odense og fondsmyndigheden

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Møllerens Fond, Odense for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Odense, den 24. april 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mikael Johansen
statsautoriseret revisor
mne23318

Mette Holy Jørgensen
statsautoriseret revisor
mne34359

Generelle oplysninger om fonden

Fonden

Møllerens Fond, Odense
C/O Advokat Jørn Frøhlich
Hunderupvej 71
5230 Odense M

Telefon: 63 13 44 44

Telefax: 66 13 44 79

CVR-nr.: 86 49 49 14

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Odense

Bestyrelse

Jørgen Clausen, formand
Jørn Frøhlich
Hans Petersen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
5000 Odense C

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Fondens formål

Fondens formål er at yde økonomisk støtte til:

- a) unge under uddannelse inden for industri og handel, særligt inden for mølleribranchen
- b) personer, der den 1. januar 1976 var ansat hos Munke Mølle A/S eller tidligere har været beskæftiget der
- c) personer, der er eller har været ansat hos Lactosan-Sanovo Holding A/S eller dertil knyttede datterselskaber
- d) fremme af samfundsgavnligt formål.

Udvikling i året

Fondens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på DKK 5.316.963, og fondens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på DKK 79.625.095.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Fondens indtægter hidrører primært fra aktiviteter i datterselskaber samt investeringer i værdipapirer. For det kommende regnskabsår forventer ledelsen et resultat der ligger på niveau med 2019.

Uddelinger

Der er i årets løb uddelt TDKK 978 (2018: TDKK 840), der efter fondens formål er fordelt således på TDKK 291 i kategori A, TDKK 15 i kategori B og TDKK 672 i kategori D.

I henhold til fundatsen er formålet at yde støtte til:

- a) Unge under uddannelse indenfor industri og handel, særligt indenfor mølleribranchen. Fonden modtager en række ansøgninger fra studerende. Fonden har prioriteret, at uddelingsformålet i større grad skal fremmes ved direkte kontakt til uddannelsesinstitutionerne med henblik på projektstøtte til en bred gruppe af studerende.
- b) Personer, der den 1. januar 1976 var ansat hos Munke Mølle A/S eller tidligere har været beskæftiget der.
- c) Personer, der er eller har været ansat hos Lactosan Sanovo Holding A/S eller dertil knyttede datterselskaber.

Fondens politik er individuel behandling af indkomne ansøgninger

- d) Fremme af samfundsgavnligt formål.

Fonden uddeler midler til en bred kreds af samfundsgavnligt formål, herunder: a) Støtte til velgørende foreninger, herunder mellemfolkelige institutioner. b) Kulturelle formål, som kommer en bred kreds til kendskab. c) Øvrige uddelinger af samfundsgavnlig karakter.

Ledelsesberetning

Uddelingsportioner udgør hyppigt i niveau kr. 10-50.000 i sjældne tilfælde over kr. 50.000.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen for Møllerens Fond, Odense har forholdt sig til Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger om god fondsledelse.

Møllerens Fond, Odense tilslutter sig anbefalingerne ud fra et ønske om at udøve god fondsledelse gennem principper, som sikrer størst mulig åbenhed og transparens og imødekommer derfor alle de anbefalinger, der er relevante for fonden og forklarer, hvorfor enkelte anbefalinger ikke følges.

Den lovpligtige redegørelse om god fondsledelse

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja.	
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.	Ja.	
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.	Ja.	
2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – und-		

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	Ja.	
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	Ja.	
2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja.	
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.	Ja.	
2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives 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, 	Ja.	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 		
<p>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.</p>	Ja.	
<p>2.4 Uafhængighed</p>		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</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 selskaber 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, 	Ja.	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 		
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.	Nej.	Udpegningsperioden er 5 år for bestyrelsesmedlemmer uden stiftertilknytning, jf. fundatsens bestemmelser herom.
2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej.	Fonden finder, at en eksakt aldersgrænse ikke er hensigtsmæssigt, men at det i stedet bør være et kvalifikationskriterie, som er afgørende for, om man varetager hvervet som bestyrelsesmedlem.
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.	Ja.	
2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Ja.	
3. Ledelsens vederlag		
3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	Ja.	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	Ja.	

Ledelsesberetning

Oplysninger om bestyrelsens medlemmer

	Hans Petersen	Jørgen Clausen	Jørn Frøhlich
Stilling	Direktør i Møllerens Holding A/S	Formand for fondsbestyrelsen	Advokat og partner i Kielberg Advokater
Alder	69 år	65 år	63 år
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	19.12.2005	24.02.2005	03.05.2013
Genvalg har fundet sted	Ja	Ja	Ja
Erfaring	Erhvervsmæssig erfaring	Erfaring med offentlig virksomhed og erhvervsmæssig erfaring	Juridisk og erhvervsmæssig erfaring
Medlemmets særlige kompetencer	<p>Møllerens Fond: Medlem af bestyrelsen.</p> <p>Møllerens Holding A/S: Direktør og medlem af bestyrelsen.</p> <p>Toddy ApS: Direktør</p>	<p>Møllerens Fond: Medlem af bestyrelsen.</p> <p>Møllerens Holding A/S: Medlem af bestyrelsen.</p> <p>Brøndum og Fliess A/S: Medlem af bestyrelsen.</p>	<p>Møllerens Fond: Medlem af bestyrelsen.</p> <p>Møllerens Holding A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Anteco Thermo Trade A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Anteco Mobile Units A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Stampe Knudsen A/S: Bestyrelsesmedlem.</p> <p>Sand & Guldborg A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Nyborgvej 240-260, Odense A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>V. Holm Jensen A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Jes J. Petersen A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Jes J. Petersen Property Investment A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Poximus A/S: Bestyrelsesmedlem.</p> <p>Proximus Projekt A/S : Bestyrelsesmedlem.</p> <p>Kielberg Advokater A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Kurt Jensens Maskinfabrik A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Autohave A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Raitex Holding ApS: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Raitex A/S: Formand for bestyrelsen.</p> <p>Science Ventrues Danmark A/S: Bestyrelsesmedlem.</p> <p>Kerteminde Brugsforening: Bestyrelsesmedlem.</p> <p>Holm Jensen A/S: Formand for bestyrelsen.</p>
Øvrige ledelses-hverv			
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Nej	Nej	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	Nej, på grund af nære familiebånd til stifter	Nej, på grund af 12-årsreglen	Ja

Ledelsesberetning

Fondens redegørelse for god Fondsledelse i henhold til Komiteen for god Fondsledelses Anbefalinger for god Fondsledelse og Årsregnskabslovens §77 a

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.

Fonden administreres af Kielberg Advokater

Åbenhed og kommunikation

Bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne, med assistance fra den øvrige bestyrelse samt administratoren.

Bestyrelsens opgaver og ansvar

På bestyrelsesmøderne sikrer bestyrelsen løbende, at fondens aktivitetsformål fremmes mest muligt, og at den daglige drift alene varetager fondens interesser og lever op 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. Det er i den forbindelse aftalt, at al kommunikation omkring Fondens daglige drift og virke varetages af bestyrelsen, men at Formanden udtaler sig til offentligheden omkring særlige forhold.

Fondens bestyrelse udpeges for en 5-årig periode i henhold til vedtægterne, som også bestemmer bestyrelsens sammensætning. Bestyrelsen består af tre medlemmer. Såfremt der findes en egnet efterkommer efter stifteren, Frank Petersen, skal denne så vidt muligt udpeges som medlem af bestyrelsen. Derudover skal et medlem beklæde en ledende stilling under Odense Kommune eller staten, medens det tredje medlem skal være advokat.

Majoriteten af fondens medlemmer er uafhængige. Bestyrelsen har valgt ikke at angive personlige oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer. Bestyrelsen evaluerer løbende arbejdet i bestyrelsen.

Ledelsens vederlag

Vedrørende aflønning af bestyrelsen henvises til note 2.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af fondens aktiviteter for 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 DKK	2018 TDKK
Bruttotab		-184.408	-241
Personaleomkostninger	2	-150.000	-105
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		1.047.009	3.739
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-70
Resultat før finansielle poster		712.601	3.323
Finansielle indtægter	3	4.604.387	1.890
Finansielle omkostninger		-25	-2.144
Resultat før skat		5.316.963	3.069
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		5.316.963	3.069

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Udmøntede uddelinger	1.272.772	1.251
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.865.539	0
Overført resultat	-2.821.348	1.818
	5.316.963	3.069

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	31.317.539	30.271
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.105.200	10.105
Finansielle anlægsaktiver		41.422.739	40.376
Anlægsaktiver		41.422.739	40.376
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		18.836.947	19.413
Andre tilgodehavender		35.000	413
Tilgodehavender		18.871.947	19.826
Værdipapirer		19.623.326	15.777
Likvide beholdninger		332.888	155
Omsætningsaktiver		38.828.161	35.758
Aktiver		80.250.900	76.134

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 TDKK
Grundkapital		10.000.000	10.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.865.539	0
Uddelingsrammen		3.000.000	3.000
Overført resultat		59.759.556	62.581
Egenkapital		79.625.095	75.581
Anden gæld		625.805	553
Kortfristede gældsforpligtelser		625.805	553
Gældsforpligtelser		625.805	553
Passiver		80.250.900	76.134
Begivenheder efter balancedagen	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Nærtstående parter	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Egenkapitalopgørelse

	Grundkapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Uddelings- rammen	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	10.000.000	0	3.000.000	62.580.904	75.580.904
Udmøntede uddelinger	0	0	-1.272.772	0	-1.272.772
Årets resultat	0	6.865.539	1.272.772	-2.821.348	5.316.963
Egenkapital 31. december	10.000.000	6.865.539	3.000.000	59.759.556	79.625.095

Noter til årsregnskabet

1 Begivenheder efter balancedagen

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", får stor betydning for verdensøkonomien. Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der er opstået efter balancedagen 31. december 2019, og udgør derfor en ikke-regulerende begivenhed for fonden.

Fonden forventes at blive påvirket i ikke uvæsentligt omfang grundet forventet fald i fondens værdipapirbeholdning. Det er dog på nuværende tidspunkt ikke muligt at opgøre størrelsen af den negative påvirkning af Covid-19.

	2019 DKK	2018 TDKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	150.000	105
	150.000	105
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3

Navn	Hans Petersen	Jørn Frøhlich	Jørgen Clausen	I alt
Bestyrelseshonorar fra Møllerens Fond, Odense	50.000	50.000	50.000	150.000
Bestyrelseshonorar fra Møllerens Holding A/S	50.000	50.000	50.000	150.000
Direktionsvederlag i Møllerens Holding A/S	100.000	0	0	100.000
I alt	200.000	100.000	100.000	400.000

	2019 DKK	2018 TDKK
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	724.000	746
Andre finansielle indtægter	33.894	1.081
Kursreguleringer værdipapirer	3.846.493	63
	4.604.387	1.890

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 TDKK
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. januar	24.452.000	24.452
Kostpris 31. december	24.452.000	24.452
Værdireguleringer 1. januar	5.818.530	2.080
Årets resultat	1.047.009	3.739
Værdireguleringer 31. december	6.865.539	5.819
Regnskabsmæssig værdi 31. december	31.317.539	30.271

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Møllerens Holding A/S	Odense	8.000.000	100%

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2019.

6 Nærtstående parter

Fonden har i årets løb indhentet bistand hos Kielberg Advokater omfattende administrations-, bogførings-, sekretariats- og advokatmæssig bistand m.m. for i alt TDKK 75. Betaling af Kielberg Advokater finder sted i henhold til en mellem Møllerens Fond og Kielberg Advokater indgået aftale.

Herudover har der ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelse eller andre nærtstående parter.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllerens Fond, Odense for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C. Det er som følge af fondsaktiviteten valgt at foretage enkelte tilpasninger af opstillingsformen af resultatopgørelsen og balancen med henblik på at opfylde det retvisende billede, jf. ÅRL § 23. Tilpasningen har ikke indflydelse på fondens resultat, aktiver og passiver eller finansielle stilling.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt kursregulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Fondsskat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten “Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til “Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked. Kapitalandelene måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital indskudt af stifter, samt efterfølgende tilførsler i form af gaver, arv og bidrag, fondens egen konsolidering i henhold til resultatdisponering, samt kursreguleringer af værdipapirer m.v. i de bundne aktiver.

Fondens disponible kapital består af henlæggelser til senere uddeling samt overført resultat i henhold til resultatdisponeringen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Uddelinger

Udbetalte uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Skyldige uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

Uddelingsrammen

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsregnskabet sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen. I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, udbetales beløbene, eller de overføres til gæld eller undtagelsesvis til hensættelser vedrørende uddelinger.

Hensættelser vedrørende uddelinger

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.