

**Jyske Banks
Almennyttige Fond**
Vestergade 8-16
8600 Silkeborg
CVR-nr. 27547036

Årsrapport 2018

Godkendt af fondens bestyrelse, den 28.02.2019

Bestyrelsesformand

Navn: Anders Christian Dam

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse for 2018 | 13 |
| Balance pr. 31.12.2018 | 14 |
| Egenkapitalopgørelse for 2018 | 16 |
| Noter | 17 |
| Anvendt regnskabspraksis | 20 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Jyske Banks Almennyttige Fond
Vestergade 8-16
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 27547036
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Bestyrelse

Anders Christian Dam, formand
Per Buttenschøn
Leif Flemming Larsen
Per Munkholm Poulsen
Jørgen Michael Christensen
Sven Arne Blomberg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Jyske Banks Almennyttige Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Silkeborg, den 28.02.2019

Bestyrelse

Anders Christian Dam
formand

Per Buttenschøn

Leif Flemming Larsen

Per Munkholm Poulsen

Jørgen Michael Christensen

Sven Arne Blomberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jyske Banks Almennyttige Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jyske Banks Almennyttige Fond for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Silkeborg, den 28.02.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Hans Trærup

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10648

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Jyske Banks Almennyttige Fond besidder alle aktier i Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S (CVR-nr. 27 48 98 85). Fondens formål er

- at virke almennyttigt og fremme erhvervsudvikling,
- at støtte nuværende og tidligere medarbejdere i Jyske Bank-koncernen,
- at medvirke til at bevare Jyske Bank A/S som en selvstændig dansk bank med både vedtægtsmæssigt og faktisk hjemsted i Silkeborg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 24.310 t.kr., der er negativt påvirket af resultat fra kapitalandele i tilknyttet virksomhed samt negativ kursregulering på aktier i Jyske Bank A/S.

Fondens aktiviteter i relation til uddelinger

Der er i 2018 givet tilsagn om uddelinger på netto 1.412 t.kr., som reducerer primohensættelsen til uddelinger til 5.305 t.kr. Der foreslås ikke en yderligere uddelingsramme i 2018, og pr. 31.12.2018 er der således hensat 5.305 t.kr. til senere uddelinger.

Fondens udbyttepolitik, som godkendt af fondens bestyrelse, er som følger:

Fondens formål er bl.a. at virke almennyttigt, og med en grundkapital på 60 mio.kr. har Jyske Banks Almennyttige Fond mulighed for årligt at yde støtte på samlet set ca. 3-5 mio.kr. Det ligger fondsbestyrelsen på sinde, at støtten fra Jyske Banks Almennyttige Fond gør en forskel og helst danner grundlag for et varigt minde. Fondsbestyrelsen tilgodeser derfor normalt ikke støtte af drift og som udgangspunkt heller ikke afholdelsen af udstillinger, forestillinger, koncerter, grupperejser og seminarer. Tilsvarende yder fonden kun under helt særlige omstændigheder indirekte støtte, dvs. yder støtte til andre fonde og velgørere, for at de kan yde støtte, idet det derved ikke kommer til modtagernes kendskab, at det er Jyske Banks Almennyttige Fond, der har støttet. Humanitærstøtte ydes f.eks. gennem andre velgørere.

Fondsbestyrelsen yder derfor helst støtte til projekter af varig karakter, som f.eks.

- foreningers køb af varige goder (redskaber, musikinstrumenter osv.)
- kunst
- afgrænsede renoverings/moderniseringsopgaver.

Fonden yder også støtte til studieophold i udlandet som led i en kompetencegivende uddannelse, og ansøgers tilknytning til Jyske Bank vil også i denne forbindelse blive tillagt en vægt i bedømmelsen af ansøgningen. P.t. tilgodeses studerende med 5.000 kr.

Ledelsesberetning

Fondens ledelse

Fondens ledelse har udarbejdet Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens bestemmelser. Redegørelsen er gengivet nedenfor.

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

| Anbefaling | Fonden følger | 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. | Anbefalingen følges. | |
| 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. | Anbefalingen følges. | |
| 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. | Anbefalingen følges. | |
| 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. | Anbefalingen følges. | |

Ledelsesberetning

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering | | |
| <p>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.</p> | | <p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegning sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegning af (nye) medlemmer.</p> <p>De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.</p> |
| <p>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.</p> | | <p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegning sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegnings af (nye) medlemmer.</p> <p>De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.</p> |

Ledelsesberetning

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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.</p> | | <p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Vedtægtens bestemmelse om bestyrelsens udpegning sikrer i vidt omfang, at bestyrelsen råder over de kompetencer, der skal til for bedst muligt at kunne udføre sine opgaver. Hertil kommer, at kredsen af kandidater, der opfylder vedtægtens kvalifikationskrav, er snæver. På den baggrund er det ikke relevant at følge anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen har været og er fortsat opmærksom på, at bestyrelsen samlet set har de fornødne kvalifikationer, og at medlemmerne hver for sig har de fornødne kvalifikationer. Sikringen heraf indgår i de forhold, der tillægges vægt i forbindelse med (gen)udpegning af (nye) medlemmer.</p> <p>De bag ved anbefalingen liggende hensyn er dermed varetaget på anden betryggende vis.</p> |
| <p>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:</p> <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, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. | | <p>Anbefalingen følges ikke.</p> <p>Flere af oplysningerne er uden relevans for fondens virke, og flere af oplysningerne står ikke mål med fondens størrelse.</p> <p>Ledelsesberetningen indeholder dog for hvert medlem en liste over følgende oplysninger pr. 31.12.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • medlemmets navn, • medlemmets alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, • om medlemmet er udpeget af Advokatrådet, eller om medlemmet er "født" medlem af bestyrelsen som følge af direktørpost i Jyske Bank A/S, • medlemmets vederlag som bestyrelsesmedlem, • medlemmets eventuelle øvrige vederlag fra fonden og andre virksomheder i koncernen for varetagelsen af opgaver uden for bestyrelsesposten, og • om medlemmet anses for uafhængigt. |

Ledelsesberetning

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| <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> | <p>Anbefalingen følges.</p> | |
| <h3>2.4 Uafhængighed</h3> | | |
| <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, • 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. | <p>Anbefalingen følges.</p> | |

Ledelsesberetning

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. | | Anbefalingen følges ikke. Anbefalingen kan ikke følges uden at ændre vedtægtens bestemmelser om bestyrelsessammensætningen. Der gøres ikke andet for at opfylde de hensyn, der ligger bag anbefalingen. |
| 2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. | Anbefalingen følges. | |
| 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. | | Anbefalingen følges ikke. Anbefalingen står ikke mål med fondens størrelse, og den passer ikke til vedtægtens bestemmelser om bestyrelsens sammensætning. Evaluering sker, når det findes relevant, herunder i forbindelse med udtræden og ny- eller genudpejning. |
| 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. | | Anbefalingen følges ikke. Der er ingen direktion. Administrators arbejde evalueres, når det findes relevant. |
| 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. | Anbefalingen følges. | |
| 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. | Anbefalingen følges. | |

Ledelsesberetning

I henhold til anbefalingernes pkt. 2.3.4 oplyses følgende om fondens bestyrelsesmedlemmer:

| Medlemmets navn | Anders Chr. Dam | Per Butten-schøn | Jørgen M. Christensen | Per Munk-holm Poulsen | Leif Fl. Larsen | Sven Arne Blomberg |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Medlemmets alder og køn | 62 | 48 | 68 | 71 | 66 | 68 |
| Dato for indtræden i bestyrelsen og hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted. | 16.12.2003. | 23.12.2012. Genvalg har fundet sted. | 31.10.2014. Genvalg har fundet sted. | 29.01.2010. Genvalg har fundet sted. | 02.11.2017. Genvalg har fundet sted. | 23.03.2018 |
| Om medlemmet er udpeget af Advokatrådet, eller om medlemmet er "født" medlem af bestyrelsen som følge af direktørpost i Jyske Bank A/S. | "Født" medlem. | Udpeget af Advokatrådet | | | | |
| Medlemmets vederlag som bestyrelsesmedlem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medlemmets eventuelle øvrige vederlag fra fonden og andre virksomheder i koncernen for varetagelsen af opgaver uden for bestyrelsesposten. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Om medlemmet anses for uafhængigt | Nej | Ja | Ja | Ja | Nej | Nej |

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (213.555) | (236.114) |
| Driftsresultat | | (213.555) | (236.114) |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (20.090.922) | 4.962.230 |
| Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver | | (4.220.702) | 1.086.370 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 215.453 | 91.517 |
| Andre finansielle omkostninger | | (105) | 0 |
| Resultat før skat | | (24.309.831) | 5.904.003 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | (24.309.831) | 5.904.003 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | (3.886.202) | 2.362.230 |
| Overført resultat | | (20.423.629) | 3.541.773 |
| | | (24.309.831) | 5.904.003 |

Balance pr. 31.12.2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|----------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 38.843.521 | 63.886.202 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 9.342.379 | 14.029.458 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | 48.185.900 | 77.915.660 |
| Anlægsaktiver | | 48.185.900 | 77.915.660 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 8.507.495 | 3.340.283 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 102.591 | 94.814 |
| Tilgodehavender | | 8.610.086 | 3.435.097 |
| Likvide beholdninger | | 750.174 | 1.612.834 |
| Omsætningsaktiver | | 9.360.260 | 5.047.931 |
| Aktiver | | 57.546.160 | 82.963.591 |

Balance pr. 31.12.2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Virksomhedskapital | | 60.000.000 | 60.000.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 | 3.886.202 |
| Henlagt til uddelinger | 3 | 5.305.334 | 6.717.571 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(8.583.311)</u> | <u>11.840.318</u> |
| Egenkapital | | <u>56.722.023</u> | <u>82.444.091</u> |
| | | | |
| Anden gæld | 4 | <u>824.137</u> | <u>519.500</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>824.137</u> | <u>519.500</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>824.137</u> | <u>519.500</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>57.546.160</u> | <u>82.963.591</u> |
| | | | |
| Nærtstående parter med bestemmende indflydelse | 5 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2018

| | Virksom- hedskapital kr. | Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr. | Henlagt til uddelinger kr. | Overført overskud eller underskud kr. |
|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Egenkapital primo | 60.000.000 | 3.886.202 | 6.717.571 | 11.840.318 |
| Ordinære uddelinger | 0 | 0 | (1.412.237) | 0 |
| Årets resultat | 0 | (3.886.202) | 0 | (20.423.629) |
| Egenkapital ultimo | 60.000.000 | 0 | 5.305.334 | (8.583.311) |
| | | | | I alt kr. |
| Egenkapital primo | | | | 82.444.091 |
| Ordinære uddelinger | | | | (1.412.237) |
| Årets resultat | | | | (24.309.831) |
| Egenkapital ultimo | | | | 56.722.023 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 215.453 | 91.505 |
| Renteindtægter i øvrigt | 0 | 12 |
| | 215.453 | 91.517 |
| | | |
| | Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr. | Andre værdi- papirer og kapital- andele kr. |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 60.000.000 | 13.515.116 |
| Kostpris ultimo | 60.000.000 | 13.515.116 |
| | | |
| Opskrivninger primo | 3.886.202 | 514.342 |
| Andel af årets resultat | (20.090.922) | 0 |
| Udbytte | (4.951.759) | 0 |
| Årets opskrivninger | 0 | (4.687.079) |
| Opskrivninger ultimo | (21.156.479) | (4.172.737) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 38.843.521 | 9.342.379 |

| | Hjemsted | Rets- form | Ejer- andel % |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | | |
| Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S | Silkeborg | A/S | 100,0 |

Noter

3. Henlagt til uddelinger

Af fondens primo hensættelse er der i 2018 uddelt 1.412 t.kr. Fondens legatarfortegnelse for 2018 er vist nedenfor.

| | Uddeling kr. |
|-------------------------------------------------------|------------------|
| Dorte Louise Riishede Christiansen | 5.000 |
| Intensiv/NISA | 10.500 |
| Casper Pretzmann | 5.000 |
| Niclas Hjorth Stjernholm | 2.500 |
| Anders Okholm Gadeberg | 5.000 |
| Ida Kjær Andersen | 5.000 |
| Lise Hassing Karlsen | 5.000 |
| Boldklubben Bangsbo Freja | 10.000 |
| Forlaget Mellemgård | 10.000 |
| Alexander Kellberg | 5.000 |
| Nana Øager Petersen | 5.000 |
| Lars Christian Iversen | 5.000 |
| Hou Bådelaug | 10.000 |
| Viborg Smedelaug | 10.000 |
| Line Soo Mee Skafte | 5.000 |
| Nordby Sogns Borgerforening | 12.000 |
| ARENA MIDT | 25.000 |
| Sofie Madsen | 5.000 |
| Caroline Stephanie Orzi | 5.000 |
| Bedre Psykiatri | 50.000 |
| Foreningen til støtte for skoleprojekt KATEMPRIS | 10.000 |
| Anders Skouenborg | 5.000 |
| Magnus Kongshammer | 5.000 |
| Idræt om Dagen i Silkeborg | 15.000 |
| Ida Ingrid Jensen | 2.500 |
| Mads Villesteen | 5.000 |
| Laura Risager Ubbesen | 5.000 |
| Hvinningdal Aktivitetsforening af 1985 v/Brian Herpir | 24.000 |
| Josefine Cecilie Møller Edwards | 2.500 |
| Det Militære Læseselskab Rendsborg | 30.000 |
| Morten Lauridsen Banke | 5.600 |
| Alexander Pilgaard Kaiser | 5.000 |
| Stigruppen | 10.000 |
| Lyngby Bueskyttelaug | 25.000 |
| OperaVoce | 25.000 |
| Silkeborg Kommune | 150.000 |
| Rikke Wejs Rasmussen | 4.000 |
| Lærke Skovbo Overgaard | 10.000 |
| Otto Gren Orlík | 5.000 |
| Mathilde K. Wellendorph | 5.000 |
| Stine Truel Mørup | 10.000 |
| Nathasia Lindvald Kraul | 10.000 |
| Cecilie Schmidt Jegsen | 10.000 |
| Nadia Hangaard Dahl | 10.000 |
| Kristine Dam Kähler | 10.000 |
| Maria Thorsen | 10.000 |
| Sarah Sofie Guldborg Henning | 25.000 |
| Tange Sø Golfklub | 25.000 |
| Rasmus Dall Nielsen | 10.000 |
| Team Gedved | 20.000 |
| Signe Schiøtt Christensen | 10.000 |
| Simone G. Bahn Hansen | 10.000 |
| Camilla Zedlitz Dahl-Nielsen | 10.000 |
| Rikke GemmerPallesen | 10.000 |
| Aarhus Roklub | 25.000 |
| Benjamin Frese | 10.000 |
| Jonathan Andreasen | 10.000 |
| Magnus Hartvig Groenbech | 10.000 |
| Cepos | 100.000 |
| Den Svenske Sømandskirke | 50.000 |
| Stakladen i Tolne | 20.000 |
| ULF (Udviklingshæmmedes Landsforbund) | 15.000 |
| Magnus Boye m.fl. | 5.000 |
| Anders Aagaard Jensen | 5.000 |
| Arbejdsgruppen "Aabenraa Søndre Kanonbatteri" | 50.000 |
| Ikast-Brande kommune | 300.000 |
| Rebekka Overgaard Birkov | 5.000 |
| Tor Martin Mandrup-Møller | 20.000 |
| KunstCentret Silkeborg Bad | 33.637 |
| Hjælledokken | 75.000 |
| Mathias Madsen | 5.000 |
| Lars Brix | 25.000 |
| Bortfaldet tilsagn, Rebild Kommune | (25.000) |
| Tilbagebetaling, Tina Juel Risager 2016 | (50.000) |
| Uddelinger i alt | 1.412.237 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 4. Anden gæld | | |
| Anden gæld i øvrigt | <u>824.137</u> | <u>519.500</u> |
| | <u>824.137</u> | <u>519.500</u> |

I posten anden gæld er indregnet en forpligtelse på 772 t.kr. vedrørende tilsagn om uddelinger afgivet i 2018, men endnu ikke udbetalt.

5. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Fondens nærtstående parter er datterselskabet, Jyske Banks Almennyttige Fonds Holdingselskab A/S samt fondens samlede bestyrelse.

Bortset fra modtagelse af udbytte har der ikke i 2018 været transaktioner mellem fonden og fondens nærtstående parter.

Der er ingen nærtstående parter med bestemmende indflydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 111 har Jyske Banks Almennyttige Fond undladt at udarbejde koncernregnskab, idet fondens eneste aktivitet er passiv investering, herunder aktier i tilknyttet virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ledelse og administration af fonden.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandele i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes fondens andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Øvrige værdipapirer, der omfatter børsnoterede aktier, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Uddelinger og henlagt til uddelinger

Uddelinger indregnes under egenkapitalen, når bestyrelsen har godkendt uddelingen.

Hensættelse til fremtidige uddelinger (uddelingsramme) fastlægges af bestyrelsen og indregnes under egenkapitalen.