

Fonden Konserveringscentret i Vejle

Maribovej 10, 7100 Vejle

CVR-nr. 29 22 90 23

Årsrapport 2019

Godkendt på bestyrelsesmødet den 30. marts 2020

Dirigent:

.....





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	13
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

UDKAST

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Vejle, den #
Bestyrelse:

.....
Jesper Elkjær
formand

.....
Dagmar Warming

.....
Kristoffer Jensen

.....
Finn Dyhre Hansen

.....
Else Merete Bøge Pedersen

.....
Maja Dissing Forsom
Sandahl

.....
Gitte Lykke Kjeldsen

.....
Jesper Bækgaard

.....
Claus Kjeld Jensen

.....
Peter Hulweg Christiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Konserveringscentret i Vejle

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Konserveringscentret i Vejle for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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.

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.

Vejle, den #
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Lars Koudal Jensen
statsaut. revisor
mne26778

UDKAST

Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Fonden Konserveringscentret i Vejle
Adresse, postnr., by	Maribovej 10, 7100 Vejle
CVR-nr.	29 22 90 23
Stiftet	25. november 2005
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.konsv.dk
E-mail	kons@konsv.dk
Telefon	76 62 11 55
Telefax	76 62 11 54
Bestyrelse	Jesper Elkjær, formand Dagmar Warming Kristoffer Jensen Finn Dyhre Hansen Else Merete Bøge Pedersen Maja Dissing Forsom Sandahl Gitte Lykke Kjeldsen Jesper Bækgaard Claus Kjeld Jensen Peter Hulweg Christiansen
Leder	Lise Ræder Knudsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle
Bankforbindelser	Den Jyske Sparekasse Spar Nord

Ledelsesberetning

Fondsbestyrelsen

Deltagere i fondsbestyrelsen:

Jesper Elkjær, formand

Titel i daglig beskæftigelse: Leder af Sprogskolen, Kolding

Fødselsår: 1963

Medlem af bestyrelsen siden: 2014 (Formand siden 2014)

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - ♦ Byrådsmedlem i Kolding Kommune
 - ♦ Formand for Kulturudvalget i Kolding Kommune
 - ♦ Medlem af Økonomiudvalget i Kolding Kommune
 - ♦ Medlem af Plan- og Boligudvalget i Kolding Kommune
 - ♦ Medlem af Fritids- og Idrætsudvalget i Kolding Kommune
 - ♦ Næstformand i bestyrelsen for Koldinghus
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Udviklingsfonden for Koldinghus
 - ♦ Næstformand i bestyrelsen for Kunstmuseet Trapholt
 - ♦ Næstformand for bestyrelsen for Geografisk Have
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Kolding Lystbådehavn
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i BlueKolding A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Holding A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Energiproduktion A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Vand A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i BlueKolding Spildevand A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Christiansfeld Spildevand A/S
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Kolding Turistforening
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Jens Holms Biblioteksfond
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Kolding Musikskole
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Eliteidrætsrådet

Jesper Elkjær er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Dagmar Warming

Titel i daglig beskæftigelse: Direktør af Ribe Kunstmuseum

Fødselsår: 1953

Medlem af bestyrelsen siden: 2018

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - ♦ Bestyrelsesmedlem i Hermod Lannungs Museumsfond

Dagmar Warming er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Ledelsesberetning

Finn Dyhre Hansen

Titel i daglig beskæftigelse: Advokat (H) og partner i Codex Advokater
Fødselsår: 1958
Medlem af bestyrelsen siden: 2019

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - ◆ Formand Jansson Gruppen A/S
 - ◆ Formand Jørgensen & Utoft A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Vejle Handelsstands Understøttelsesfonds Byggefond
 - ◆ Formand Jansson Ejendomme A/S
 - ◆ Formand M. E. Grøn & Hustrues Familielegat
 - ◆ Formand Campus Vejle
 - ◆ Formand Uni-Technology A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Raun A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Fagtek A/S
 - ◆ Formand Aagaard Jensen Gruppen A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Niels Utoft Holding ApS
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Henning Jørgensen Holding ApS
 - ◆ Formand Quick Fire ApS
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Michael Gundholm Ejendomme A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Stouby Furniture A/S
 - ◆ Formand Alpha-E ApS
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Timedico A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Codex Advokater Advokatpartnerselskab
 - ◆ Formand Jansson Holding ApS
 - ◆ Formand Worldtrans Air-Sea Service A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Danish Jewelry Design ApS
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Favorite Jewelry ApS
 - ◆ Formand inno.health A/S

Finn Dyhre Hansen er at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Else Merete Bøge Pedersen

Titel i daglig beskæftigelse: Museumschef, Horsens Museum
Fødselsår: 1968
Medlem af bestyrelsen siden: 2018

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - ◆ Medlem af bestyrelsen for Historisk Samfund for Sydøstjylland/Redaktion/bestyrelse "Tings Tale" (tidsskrift for museer)
 - ◆ i censorkorps og i en slags bestyrelse for Folkeuniversitetet Horsens og Hedensted

Else Merete Bøge Pedersen er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Maja Dissing Forsom Sandahl

Titel i daglig beskæftigelse: Grafisk konservator
Fødselsår: 1974
Medlem af bestyrelsen siden: 2016

Maja Dissing Forsom Sandahl er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Ledelsesberetning

Gitte Lykke Kjeldsen

Titel i daglig beskæftigelse: Byrådsmedlem i Ringkøbing-Skjern og Sygeplejerske
Fødselsår: 1956
Medlem af bestyrelsen siden: 2018

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - Næstformand i Rengkøbing-Skjern Renseanlæg A/S
 - Næstformand i Bioenergi Vest A/S
 - Næstformand i Ringkøbing-Skjern Forsyning A/S
 - Næstformand i Ringkøbing-Skjern Spildevand A/S
 - Næstformand i Ringkøbing-Skjern Vand A/S
 - Næstformand i Ringkøbing-Skjern Erhverv A/S
 - Bestyrelsesmedlem i Den selvejende Institution Kaj Munks Præstegaard i Vedersø
 - Bestyrelsesmedlem i Den selvejende institution Kunst i Manøvregangen
 - Bestyrelsesmedlem i Ringkøbing-Skjern Museum

Gitte Lykke Kjeldsen er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Jesper Bækgaard

Titel i daglig beskæftigelse: Leder af Struer Museum
Fødselsår: 1976
Medlem af bestyrelsen siden: 2018

Jesper Bækgaard er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Claus Kjeld Jensen

Titel i daglig beskæftigelse: Museumsdirektør for Vardemuseerne
Fødselsår: 1966
Medlem af bestyrelsen siden: 2018

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - Bestyrelsesmedlem i Museumscenter Blåvand Fonden
 - Bestyrelsesmedlem i Ølgod Museums Fond
 - Suppleant i bestyrelsen for Organisationen Danske Museer
 - Bestyrelsesmedlem i Jysk Arkæologisk Selskabs Styrelse

Claus Kjeld Jensen er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Kristoffer Jensen

Titel i daglig beskæftigelse: Museumsleder, ph.d. Danmarks Industrimuseum
Fødselsår: 1973
Medlem af bestyrelsen siden: 2019

Kristoffer Jensen er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Ledelsesberetning

Peter Hulweg Christiansen

Titel i daglig beskæftigelse: Adm. Direktør/CEO & Head of Digital, Georg Jensen Damask

Fødselsår: 1965

Medlem af bestyrelsen siden: 2019

- ▶ Øvrige bestyrelsesposter:
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Secon A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Georg Jensen Damask A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Consilio Nordic A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Brands4Kids A/S
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Koldinghus Museum
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Udviklingsfonden for Museet Koldinghus
 - ◆ Bestyrelsesmedlem Den Erhvervsdrivende Fond Development Centre UMT

Peter Hulweg Christiansen er ikke at anse for uafhængig, jf. anbefaling for god fondsledelse punkt 2.4.1

Fondens væsentligste aktiviteter

Konserveringscenter Vejle er en erhvervsdrivende fond, der er oprettet med det formål at yde konserveringsfaglig bistand, og rådgivning med hensyn til udstillings- og magasineringsforhold samt bevaring af kulturarven for museer og arkiver m.v.

Konserveringscentret har gennem årene udviklet en række forskellige arbejdsområder, der dels afspejler museernes behov for konservering og dels repræsenterer en materialemæssig mangfoldighed, der gør centret i stand til at kunne påtage sig mange og forskelligartede opgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for 2019 udviser et underskud på 445.695 kr. imod et budgetteret resultat på 0 kr. Resultatet er negativt påvirket af øgede personaleudgifter, og at der er udført mindre rekvireret arbejde end budgetteret. Herudover har der været tidsforbrug og omkostninger til planlægning af nyt byggeri og den forestående fusion med Fælles Museumsmagasiner.

Konserveringscenter Vejle er langt med aftaler om at udbygge konserveringscentret på adressen i Vejle, så der bliver plads til de nye fagspecialer til bl.a. møbelkonservering, konservering af vanddrøkkent træ, og bevaring af "big stuff", som kom til ved fusionen i 2018. Finansieringen er på plads med budgetfremskrivninger og aftaler om finansiering. Når bygningen er færdig, lukker afdelingen i Ølgod og flytter til Vejle. Dette forventes at have en væsentlig positiv indflydelse på Konserveringscentrets økonomi.

Konserveringscenter Vejle har en sund økonomi og der er positive forventninger til de fremtidige aktiviteter og økonomiske forhold.

Redegørelse for god Fondsledelse

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.

Komiteén for god Fondsledelse offentliggjorde i december 2014 Anbefalinger for god Fondsledelse.

Det overordnede mål med Anbefalingerne for god Fondsledelse er at bidrage til, at bestyrelsen varetager fondens formål og interesser, og forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Bestyrelsen ønsker at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt, og at bestyrelsen og øvrige medarbejdere i den daglige drift alene varetager fondens interesser.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent og professionel ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fundats og den til enhver tid gældende lovgivning.

Anbefalingerne medvirker til gennemsigtighed og åbenhed omkring bestyrelsens arbejde og bidrager til at sikre grundlaget for god ledelse af erhvervsdrivende fonde.

Ledelsesberetning

Der er 16 anbefalinger til god Fondsledelse.

Fonden forholder sig til de enkelte anbefalinger, som det fremgår af nedenstående skema.

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.	X	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
<i>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</i>		
2.1.1. Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på X 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.		
<i>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</i>		
2.2.1. Det anbefales , at bestyrelsesformanden X 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.		
2.2.2. Det anbefales , at hvis bestyrelsen - ud over X 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.		
<i>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</i>		
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.		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.
2.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af X en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.		

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke 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>		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne. Kompetencevurderingen foregår således hos den organisation, der har udpegningsretten.
<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 en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk.</p>	X	
<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>	X	
<p><i>2.4. Uafhængighed</i></p>		
<p>2.4.1. Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk</p>		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet hvert enkelt bestyrelsesmedlem udpeges efter særskilt udpegningsret i vedtægterne - ud fra gældende tilknytning til Fonden.
<p><i>2.5. Udpegningsperiode</i></p>		
<p>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.</p>	X	
<p>2.5.2. Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>		Bestyrelsen følger ikke anbefalingen, idet bestyrelsen ønsker valgfrihed i henhold til udpegningsretten i vedtægterne.
<p><i>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</i></p>		
<p>2.6.1. Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.</p>	X	
<p>2.6.2. Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>	X	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
3. Ledelsens vederlag		
3.1. 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.	X	
3.2. 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.	X	

Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens uddelingspolitik er forankret i vedtægterne, senest opdateret 29. juni 2018. Fondens formål er at yde konserveringsfaglig bistand og rådgivning m.h.t. udstillings- og magasineringsforhold samt bevaring af kulturarven mv. for museer og arkiver mv. Fondens bestyrelse har på grundlag af vedtægterne fastlagt en uddelingspolitik, hvor fondens midler skal bruges til henlæggelser og eventuelle investeringer, der vedrører driften af Konserveringscentret efter bestyrelsens skøn.

Fondens uddelinger og investeringer beslattes på de minimum 2 årlige vedtægtsbestemte bestyrelsesmøder.

I 2019 er der alene foretaget interne uddelinger til Konserveringscentrets drift.

Legetarfortegnelse

Der er alene foretaget interne uddelinger i 2019.

Begivenheder efter balancedagen

Konserveringscenter Vejle og Fælles Museumsmagasiner er under fusion - denne forventes gennemført i foråret 2020.

Den 12. marts 2020 blev Danmark lukket ned pga. Corona-virus og det sætter mange firmaer i en vanskelig situation. Konserveringscentret forsætter driften nogenlunde uændret, idet en del medarbejdere kan arbejde hjemmefra. Andre afspadserer eller holder ferie, medens de fleste passer arbejdet ude i kirkerne og på arbejdspladsen, hvor det er muligt at fordele medarbejderne, så der kun arbejder en eller få i hvert rum. Ved de nuværende driftsforhold, er der ikke umiddelbart risiko for manglende arbejde, men det kan ændres, hvis forholdene skifter eller Konserveringscentret bliver ramt af højere sygefravær end normalt.

Forventet udvikling

Der forventes et driftsresultat for 2020 på ca. 0 t.kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Nettoomsætning	10.789.671	11.111.280
	Andre driftsindtægter	631.906	524.684
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-267.292	-257.141
	Andre eksterne omkostninger	-1.788.124	-2.028.452
	Bruttoresultat	9.366.161	9.350.371
2	Personaleomkostninger	-9.288.198	-9.016.908
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-537.279	-391.771
	Resultat før finansielle poster	-459.316	-58.308
	Finansielle indtægter	29.492	30.658
	Finansielle omkostninger	-15.871	-6.160
	Resultat før skat	-445.695	-33.810
3	Skat af årets resultat	0	-5.387
	Årets resultat	-445.695	-39.197
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-445.695	-39.197
		-445.695	-39.197

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	5.046.155	5.166.519
	Produktionsanlæg og maskiner	1.216.778	1.503.249
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	263.336	275.961
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	1.598.471	0
		<u>8.124.740</u>	<u>6.945.729</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	497.182	502.922
		<u>497.182</u>	<u>502.922</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.621.922</u>	<u>7.448.651</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	154.313	763.585
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.173.516	1.346.339
	Andre tilgodehavender	31.419	2.560.645
	Periodeafgrænsningsposter	4.725	0
		<u>1.363.973</u>	<u>4.670.569</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.971.867</u>	<u>1.734.827</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.335.840</u>	<u>6.405.396</u>
	AKTIVER I ALT	<u>12.957.762</u>	<u>13.854.047</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Grundkapital	600.000	600.000
	Overført resultat	8.934.008	9.379.703
	Egenkapital i alt	<u>9.534.008</u>	<u>9.979.703</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	296.446	0
		<u>296.446</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2.686	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	23.813
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	344.674	150.540
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	831.898	271.791
	Anden gæld	1.517.550	2.871.700
	Periodeafgrænsningsposter	430.500	556.500
		<u>3.127.308</u>	<u>3.874.344</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.423.754</u>	<u>3.874.344</u>
	PASSIVER I ALT	<u>12.957.762</u>	<u>13.854.047</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Grundkapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	300.000	8.165.155	8.465.155
Tilgang ved fusion	300.000	1.253.745	1.553.745
Overført via resultatdisponering	0	-39.197	-39.197
Egenkapital 1. januar 2019	600.000	9.379.703	9.979.703
Overført via resultatdisponering	0	-445.695	-445.695
Egenkapital 31. december 2019	600.000	8.934.008	9.534.008

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Konserveringscentret i Vejle for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver som består af tilgodehavende udlån måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

UDKAST

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.774.812	7.602.707
Pensioner	1.341.254	1.242.864
Andre omkostninger til social sikring	172.132	171.337
	<u>9.288.198</u>	<u>9.016.908</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>17</u>	<u>17</u>
Vederlag til fondens ledelse udgør samlet 36 t.kr. (2018: 36 t.kr.).		
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	5.387
	<u>0</u>	<u>5.387</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2019	6.340.983	2.561.773	609.336	0	9.512.092
Tilgang i årets løb	0	65.600	52.219	1.598.471	1.716.290
Kostpris 31. december 2019	<u>6.340.983</u>	<u>2.627.373</u>	<u>661.555</u>	<u>1.598.471</u>	<u>11.228.382</u>
Af- og nedskrivninger					
1. januar 2019	1.174.464	1.058.524	333.375	0	2.566.363
Årets afskrivninger	120.364	352.071	64.844	0	537.279
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>1.294.828</u>	<u>1.410.595</u>	<u>398.219</u>	<u>0</u>	<u>3.103.642</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>5.046.155</u>	<u>1.216.778</u>	<u>263.336</u>	<u>1.598.471</u>	<u>8.124.740</u>

kr.	2019	2018
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	3.031.145	2.062.374
Acontofaktureringer	-2.202.303	-866.575
	<u>828.842</u>	<u>1.195.799</u>

der indregnes således:

Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiver)	1.173.516	1.346.339
Igangværende arbejder for fremmed regning (forpligtelser)	-344.674	-150.540
	<u>828.842</u>	<u>1.195.799</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Grundkapital

Grundkapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2019	2018	2017	2016	2015
Saldo primo	600.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Kapitalforhøjelse	0	300.000	0	0	0
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2019	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	299.132	2.686	296.446	273.513
	<u>299.132</u>	<u>2.686</u>	<u>296.446</u>	<u>273.513</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplyttelse med i alt 395 t.kr. (2018: 393 t.kr.) i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på op til 12 mdr.

Der er yderligere indgået lejekontrakt med udløb tidligst i 2032, med en årlig leje ca. 43 t.kr.. Der er i forbindelse med indgåelse af kontrakten ydet et anlægs lån til udlejer. Leje betales ved modtagelse af afdrag på lånet. Anlægs lånet fremgår af de finansielle anlægsaktiver med 497 t.kr.

9 Nærtstående parter

Fonden har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Nærtstående part	Grundlag for nærtstående part	Indhold af transaktion	2019 kr.
Transaktioner med nærtstående parter			
Bestyrelsesformand	Ledelsesmedlem	Bestyrelseshonorar	36.000
Den selvejende institution	Fælles ledelse	Viderefaktureret del af lokale- og administrationsomkostninger	69.709
Fælles Museumsmagasiner		Viderefakturerede lønomkostninger	814.660
		Vedligeholdelsesomkostninger af udenomsarealer	18.787
		Husleje	43.318
		Renteindtægter af lån	29.492
		Modtagne afdrag på lån	5.740
Mellemværende med nærtstående parter			
Den selvejende institution	Fælles ledelse	Ydet langfristet lån, restgæld	497.182
Fælles Museumsmagasiner		Gæld til nærtstående part	104.219