

Neye-Fonden

Stiftet af Knud og Agathe Neye

Greve Main 32, 2670 Greve

CVR-nr. 87 27 53 10

Årsrapport 2019/20

Godkendt på bestyrelsesmødet den 9. februar 2021

Dirigent:

.....
Casper Moltke-Leth





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	12
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for fondens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 9. februar 2021
Direktion:

.....
Camilla Elisabeth Raffnsøe

Bestyrelse:

.....
Casper Moltke-Leth
formand

.....
Henrik Ypkendanz
næstformand

.....
Peter Sextus Rasmussen

.....
Ole William Petersen

.....
Trine Tirsgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som fonden, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af koncernens og fondens aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). 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 regnskaberne

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne 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 regnskaberne 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 regnskaberne

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

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 regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionsbehandlinger, 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 regnskaberne 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 regnskaberne 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 regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne 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 regnskaberne og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 9. februar 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Robert Christensen
statsaut. revisor
mne16653

Simon Blendstrup
statsaut. revisor
mne44060



Ledelsesberetning

Oplysninger om fonden

Navn	Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye
Adresse, postnr., by	Greve Main 32, 2670 Greve
CVR-nr. Hjemstedskommune Regnskabsår	87 27 53 10 Greve 1. oktober 2019 - 30. september 2020
E-mail	admin@neye.dk
Bestyrelse	Casper Moltke-Leth, formand Henrik Ypkendanz, næstformand Peter Sextus Rasmussen Ole William Petersen Trine Tirsgaard
Direktion	Camilla Elisabeth Raffnsøe
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Hovedtal					
Nettoomsætning	271.495	324.129	334.152	342.767	288.500
Resultat af primær drift	-19.320	5.408	10.586	19.438	19.505
Resultat af finansielle poster	-5.072	2.647	1.830	2.732	1.615
Årets resultat	26	12.458	655	17.924	195.105
Balancesum					
Balancesum	335.495	349.377	364.764	354.949	332.723
Investering i materielle anlægsaktiver	-35.553	-2.269	-7.736	-11.460	-7.201
Egenkapital	282.616	285.919	279.152	298.587	292.951
Nøgletal					
Overskudsgrad	2,2 %	4,2 %	6,5 %	5,7 %	74,1 %
Afkastningsgrad	-5,6 %	1,5 %	2,9 %	5,7 %	7,6 %
Likviditetsgrad	653,9 %	714,0 %	405,1 %	626,3 %	855,2 %
Egenkapitalforrentning	0,0 %	4,4 %	0,2 %	6,1 %	99,8 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	184	183	179	174	145

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis for beregning af nøgletal.

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Knud & Agathe Neye Fonds (Neye-Fonden) erhvervsaktivitet er centreret om at være Danmarks største forhandler af lædervarer, herunder salg af tasker, punge og tegnebøger samt rejseartikler og dermed beslægtede produkter. Der er fokus på en bred kollektion af kendte mærkevarer og egne mærker, der både repræsenterer det klassiske look og tidens trend.

Neye-Fondens payoff "Tasker med formål" har flere betydninger, idet fondens drift både skal rumme at levere funktionelle tasker til ethvert formål, ligesom fonden skal leve op til sit almenvelgørende formål, som er gennem sit overskud at støtte kræftforskning i Danmark.

Salget sker gennem 42 egne butikker fordelt over Danmark samt en webshop.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 26 t.kr. mod et overskud på 12.458 t.kr. sidste år, og fondens balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på 282.616 t.kr.

Den markante nedgang i resultatet skyldes primært nedlukningen af butikkerne grundet Corona restriktioner i foråret 2020. Derudover har de løbende restriktioner mht. begrænset rejsemulighed haft stor negativ effekt på salget i den store produktkategorier - kuffert og rejseartikler. Trods både hjælpepakke til lønkomensation og til dækning af nogle faste omkostninger, så dækker det langt fra det tab, der er afledt af nedlukningen.

Inden nedlukningen havde driftsdelen en meget flot udvikling, hvor både butikker og webshoppen lå til at indfri de forventninger, der var for året 2019/20.

Redegørelse for samfundsansvar

Fonden har i forbindelse med årsrapporten for 2019/20 udarbejdet en rapport for samfundsansvar, herunder en redegørelse for politikker for menneskerettigheder, miljø og klimaforhold, sociale forhold og medarbejderforhold samt antikorruption). Rapporten Samfundsansvar findes i en digital udgave på <https://neye.dk/samfundsansvar/>

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen

Fondens mål er mangfoldighed i ledelse og bestyrelse. Bestyrelsen består af i alt 5 medlemmer, 1 kvinde og 4 mænd. Det er Fondens mål, at der i løbet af de næste 4 år bliver skabt yderligere balance i dette forhold, således at der kommer større balance i fordelingen af køn i bestyrelsen. NEYE-Fonden har en målsætning om i 2024 at have 2 kvinder i bestyrelsen. Dette måltal er ikke opnået i regnskabsåret. Ledelsen består af 1 kvinde. Fondens samlede topledelse består således af 2 kvinder og 4 mænd.

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 ajourførte i marts 2020 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.

Bestyrelsen ønsker gennem kompetent og professionel ledelse af fonden at sikre stifters vilje, fondens vedtægt 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 17 anbefalinger. Anbefalingerne for god Fondsledelse af marts 2020 kan rekvireres på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside:
<https://godfondsledelse.dk/sites/default/files/anbefalingerforgodfondsledelse.pdf>

Disse er gengivet nedenfor.

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 principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
<i>2.1. Overordnede opgaver og ansvar</i>		
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	
2.1.2. Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	Ja	
<i>2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen</i>		
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 undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandshvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	Ja	
<i>2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering</i>		
2.3.1. Det anbefales , at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	Ja	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
2.3.2. Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja	
2.3.3. Det anbefales 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 blandt andet 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 en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk.	Ja	
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.	Ja	
<i>2.4. Uafhængighed</i>		
2.4.1. Det anbefales , at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Se den fulde anbefaling på godfondsledelse.dk	Ja	
<i>2.5. Udpegningsperiode</i>		
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 i fonden er vedtægtsbestemt til 5 år, hvorfor anbefalingen ikke følges.
2.5.2. Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Nej	Der er vedtaget en aldersgrænse på 70 år.
<i>2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</i>		
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	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke Fonden forklarer
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	
3.1.2. Det anbefales , at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte.	nej	Direktionens og bestyrelsens samlede aflønning oplyses som et samlet beløb, da direktionen kun består af et medlem.

Ledelsesberetning

Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Neye-Fonden har som sit almenvælgørende vedtægtsmæssige formål at støtte dansk kræftforskning. Det sker først og fremmest ved at give talentfulde forskere mulighed for i op til 5 år at koncentrere sin forskning om et afgrænset område, der skønnes at have muligheder for at bidrage til løsning af "kræftens gåde".

Fonden har i regnskabsperioden valgt at tildele unge talentfulde forskere støtte i deres videre forskning inden for kræftens utallige områder. Der er i alt uddelt 3.329 t.kr. i året.

Årets uddelinger

Fondens uddelinger over de seneste 5 år kan anføres på følgende måde:

Uddelinger i	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Uddelinger til støtte af kræftforskning i Danmark	3.329	5.691	20.090	12.288	40
I alt	3.329	5.691	20.090	12.288	40

For det kommende år har bestyrelsen på årsmødet fastsat en uddelingsramme på i alt ca. 14 mio. kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Forventet udvikling

I 2020/21 forventer ledelsen grundet fornyet Covid19 virus udbrud i efteråret 2020, og dertil hørende restriktioner, først for Nordjylland sidenhen hele Danmark, en væsentlig negativ effekt i omsætning og resultat.

Da det p.t. er usikkert, hvornår nedlukningen slutter, er det ikke muligt at estimere forventninger til fremtiden mere præcist, men det er ledelsens forventning på regnskabsafslæggelsestidspunktet, at der må forventes et væsentligt fald i omsætning og resultat i forhold til 2019/2020.

NEYE butikkerne er ekstraordinært hårdt ramt af restriktionerne, ikke blot med de øgede afstandskrav, og nedlukninger i efteråret 2020, og hen over nytår 2021, men også de meget langvarige rejserestriktioner, som har betydet en markant nedgang i de produkter som relaterer sig til hele rejse kategorien.

Selskabets ledelse forventer, at de af regeringen igangsatte nødpakker, vil være tilstrækkelige til at understøtte selskabets fortsatte drift.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
3	Nettoomsætning	271.495	324.129	0	0
	Vareforbrug	-143.590	-171.755	0	0
4	Andre driftsindtægter	25.339	8.182	0	110
	Andre eksterne omkostninger	-60.898	-60.490	-822	-625
	Bruttoresultat	92.346	100.066	-822	-515
5	Personaleomkostninger	-76.609	-76.133	-589	-611
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-9.718	-10.343	0	0
	Resultat før finansielle poster	6.019	13.590	-1.411	-1.126
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	4.784	10.175
6	Finansielle indtægter	1.138	3.038	2.201	4.214
7	Finansielle omkostninger	-6.210	-391	-6.226	-363
	Resultat før skat	947	16.237	-652	12.900
8	Skat af årets resultat	-921	-3.779	678	-442
	Årets resultat	26	12.458	26	12.458

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance

Note	t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
		AKTIVER			
		Anlægsaktiver			
9	Immaterielle anlægsaktiver				
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	9.616	12.062	0	0
	Goodwill	5.261	6.108	0	0
		<u>14.877</u>	<u>18.170</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	49.622	19.137	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.252	17.407	0	0
	Indretning af lejede lokaler	1.052	519	0	0
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	400	0	0
		<u>63.926</u>	<u>37.463</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11	Finansielle anlægsaktiver				
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	95.086	90.302
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	44.601	54.153
	Andre tilgodehavender	12.669	11.719	0	0
		<u>12.669</u>	<u>11.719</u>	<u>139.687</u>	<u>144.455</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>91.472</u>	<u>67.352</u>	<u>139.687</u>	<u>144.455</u>
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdninger				
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	42.350	46.397	0	0
		<u>42.350</u>	<u>46.397</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.757	3.370	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	4.368	0
13	Udskudte skatteaktiver	6.393	8.543	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	1.502	5.659	474	3.652
	Andre tilgodehavender	8.856	19.807	0	0
12	Periodeafgrænsningsposter	534	702	0	0
		<u>21.042</u>	<u>38.081</u>	<u>4.842</u>	<u>3.652</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	<u>150.081</u>	<u>180.650</u>	<u>150.081</u>	<u>180.650</u>
	Likvide beholdninger	<u>30.550</u>	<u>16.897</u>	<u>605</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>244.023</u>	<u>282.025</u>	<u>155.528</u>	<u>184.302</u>
	AKTIVER I ALT	<u>335.495</u>	<u>349.377</u>	<u>295.215</u>	<u>328.757</u>

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Egenkapitalopgørelse

		Koncern				
		Grundkapital	Vedtægts- mæssige reserver § 2	Vedtægts- mæssige reserver § 3	Uddelingsramme	I alt
Note	t.kr.					
	Egenkapital 1. oktober 2018	22.018	215.289	19.263	22.582	279.152
	Overført via resultatdisponering	0	12.337	12	109	12.458
	Årets uddelinger	0	0	0	-5.691	-5.691
	Egenkapital 1. oktober 2019	22.018	227.626	19.275	17.000	285.919
	Overført via resultatdisponering	0	26	0	0	26
	Årets uddelinger	0	0	0	-3.329	-3.329
	Egenkapital 30. september 2020	22.018	227.652	19.275	13.671	282.616
		Modervirksomhed				
		Grundkapital	Vedtægts- mæssige reserver § 2	Vedtægts- mæssige reserver § 3	Uddelingsramme	I alt
Note	t.kr.					
	Egenkapital 1. oktober 2018	22.018	215.289	19.263	22.582	279.152
20	Overført via resultatdisponering	0	12.337	12	109	12.458
	Årets uddelinger	0	0	0	-5.691	-5.691
	Egenkapital 1. oktober 2019	22.018	227.626	19.275	17.000	285.919
20	Overført via resultatdisponering	0	26	0	0	26
	Årets uddelinger	0	0	0	-3.329	-3.329
	Egenkapital 30. september 2020	22.018	227.652	19.275	13.671	282.616

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	Koncern	
		2019/20	2018/19
	Årets resultat	26	12.458
21	Reguleringer	7.400	7.501
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	7.426	19.959
22	Ændring i driftskapital	19.510	-7.872
	Pengestrømme fra primær drift	26.936	12.087
	Renteindbetalinger m.v.	1.138	152
	Renteudbetalinger m.v.	-460	-393
	Betalt selskabsskat	1.013	-27.281
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	28.627	-15.435
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-2.278
	Køb af materielle anlægsaktiver	-35.553	-2.269
	Salg af materielle anlægsaktiver	11.376	6.003
	Køb af finansielle anlægsaktiver	-950	-437
	Køb af værdipapirer	0	-2.009
	Salg af værdipapirer	24.774	10.000
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-353	9.010
	Udbetalt uddeling	-14.621	-7.779
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-14.621	-7.779
	Årets pengestrøm	13.653	-14.204
	Likvider 1. oktober	16.897	31.101
23	Likvider 30. september	30.550	16.897

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neye-Fonden Stiftet af Knud og Agathe Neye for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (t.kr.).

Koncernregnskabet

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 og kompensationsbeløb fra hjælpepakker relateret til COVID-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens 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.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Afskrivninger**

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Kostprisen for erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter rettigheder.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

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

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	8-10 år
Goodwill	10 år
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avancer/tab.

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.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til returneringer. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

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.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 kontor-ejendomme 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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Segmentoplysninger

Der gives oplysninger om nettoomsætningens fordeling på aktiviteter og på geografiske markeder, hvis disse afviger betydeligt indbyrdes med hensyn til tilrettelæggelsen af salget af varer og tjenesteydelser.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

2 Særlige poster

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
Indtægter				
Hjælpepakker COVID-19	14.943	0	0	0
	<u>14.943</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet				
Andre driftsindtægter	14.943	0	0	0
Resultat af særlige poster, netto	<u>14.943</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Segmentoplysninger

Nettoomsætning fordelt på forretningssegmenter:

Danmark	271.495	324.129	0	0
	<u>271.495</u>	<u>324.129</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Andre driftsindtægter

Huslejeindtægter	844	1.057	0	0
Øvrige	12	123	0	110
Hjælpepakker COVID-19	14.943	0	0	0
Avance ved salg af ejendom m.v.	9.540	7.002	0	0
	<u>25.339</u>	<u>8.182</u>	<u>0</u>	<u>110</u>

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
5 Personaleomkostninger				
Lønninger	68.743	68.374	589	611
Pensioner	5.486	5.376	0	0
Andre omkostninger til social sikring	993	1.224	0	0
Andre personaleomkostninger	1.387	1.159	0	0
	<u>76.609</u>	<u>76.133</u>	<u>589</u>	<u>611</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	184	183	0	0

Koncern

Vederlag til direktion og bestyrelse udgør samlet 2.969 t.kr. (2018/19: 3.203 t.kr.).

Modervirksomhed

Vederlag til bestyrelse udgør samlet 589 t.kr. (2018/19: 611 t.kr.)

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
6 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	1.118	857
Andre finansielle indtægter	1.138	3.038	1.083	3.357
	<u>1.138</u>	<u>3.038</u>	<u>2.201</u>	<u>4.214</u>
7 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0	370	363
Andre finansielle omkostninger	6.210	391	5.856	0
	<u>6.210</u>	<u>391</u>	<u>6.226</u>	<u>363</u>
8 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	2.860	0	0
Årets regulering af udskudt skat	1.064	919	-442	442
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-143	0	-236	0
	<u>921</u>	<u>3.779</u>	<u>-678</u>	<u>442</u>

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

9 Immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. oktober 2019	16.853	8.473	25.326
Kostpris 30. september 2020	16.853	8.473	25.326
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	4.791	2.365	7.156
Årets afskrivninger	2.446	847	3.293
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	7.237	3.212	10.449
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	9.616	5.261	14.877

10 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Koncern				
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. oktober 2019	46.651	78.835	12.611	400	138.497
Tilgang i årets løb	32.188	1.957	825	583	35.553
Afgang i årets løb	-10.381	0	0	0	-10.381
Overførsel fra andre poster	983	0	0	-983	0
Kostpris 30. september 2020	69.441	80.792	13.436	0	163.669
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	27.514	61.428	12.092	0	101.034
Årets afskrivninger	21	6.112	292	0	6.425
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-7.716	0	0	0	-7.716
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	19.819	67.540	12.384	0	99.743
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	49.622	13.252	1.052	0	63.926

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

11 Finansielle anlægsaktiver

	Koncern
	Andre værdipapirer og kapitalandele
t.kr.	
Kostpris 1. oktober 2019	11.719
Tilgang i årets løb	950
Kostpris 30. september 2020	12.669
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	12.669

	Modervirksomhed		
	Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	I alt
t.kr.			
Kostpris 1. oktober 2019	120.250	54.153	174.403
Afgang i årets løb	0	-9.552	-9.552
Kostpris 30. september 2020	120.250	44.601	164.851
Værdireguleringer 1. oktober 2019	-29.948	0	-29.948
Årets opskrivninger	4.784	0	4.784
Værdireguleringer 30. september 2020	-25.164	0	-25.164
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	95.086	44.601	139.687

Modervirksomhed

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder			
Greve Main 32 A/S	A/S	København	100,00 %
Neye A/S	A/S	København	100,00 %
Møllergade 13-15 Svendborg ApS	ApS	København	100,00 %
Søndergade 39 Horsens ApS	ApS	København	100,00 %
Torvegade 36 Vejle ApS	ApS	København	100,00 %
Vestergade 42 Odense ApS	ApS	København	100,00 %
Østergade 6 Kolding ApS	ApS	København	100,00 %
Stengade 40 Helsingør ApS	ApS	København	100,00 %
Bispensgade 2 Ålborg ApS	ApS	København	100,00 %
Kongensgade 78 Esbjerg ApS	ApS	København	100,00 %

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

12 Periodeafgrænsningsposter

Koncern

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år, herunder husleje og forudbetalinger.

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
13 Udskudt skat				
Udskudt skat 1. oktober	-4.465	-5.383	442	0
Årets regulering af udskudt skat	1.064	918	-442	442
Udskudt skat 30. september	-3.401	-4.465	0	442
Udskudt skat vedrører:				
Immaterielle anlægsaktiver	2.065	2.576	0	0
Materielle anlægsaktiver	-4.908	-7.637	0	0
Værdipapirer og kapitalandele	0	442	0	442
Hensatte forpligtelser	-154	0	0	0
Skattemæssigt underskud	-522	0	0	0
Andre skattepligtige midlertidige forskelle	118	154	0	0
	-3.401	-4.465	0	442
Udskudt skat indregnes således i balancen:				
Udskudte skatteaktiver	-6.393	-8.543	0	0
Udskudte skatteforpligtelser	2.992	4.078	0	442
	-3.401	-4.465	0	442

14 Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	Koncern			
	Gæld i alt 30/9 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	12.167	0	12.167	454
	12.167	0	12.167	454
t.kr.	Modervirksomhed			
	Gæld i alt 30/9 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	12.167	0	12.167	454
	12.167	0	12.167	454

Anden gæld omfatter skyldige uddelinger.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

15 Hensatte forpligtelser

Koncern

Andre hensatte forpligtelser omfatter returneringsforpligtelser med 400 t.kr. Forpligtelsen forventes afviklet i det kommende regnskabsår.

16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

t.kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2019/20	2018/19	2019/20	2018/19
Leje- og leasingforpligtelser	34.928	24.221	0	0

Koncern

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelser med i alt 34.151 t.kr. i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på maksimalt 5 år. Endvidere omfattes forpligtelser i leasingkontrakter vedrørende biler med i alt 777 t.kr. med en resterende kontraktperiode på maksimalt 3 år.

Skattemæssige hensættelser til senere uddeling ca. 25 mio. kr.

Pengeinstitut har stillet betalingsgaranti på 647 t.kr. vedrørende lejekontrakt.

Modervirksomhed

Selskabet hæfter solidarisk med fællesregistrerede koncernvirksomheder for den samlede momsforpligtelse.

Skattemæssige hensættelser til senere uddeling ca. 25 mio. kr.

17 Sikkerhedsstillelser

Koncern

Koncernen har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2020.

Modervirksomhed

Til sikkerhed for dattervirksomheden Neye A/S' engagement med pengeinstitut er der til sikkerhed for alt mellemværende afgivet en selvskyldnerkaution pr. 30. september 2020.

For dattervirksomheden Neye A/S' lejekontrakt med Greve Main 32 A/S er der stillet en anfordringsgaranti for huslejebetaling på 590 t.kr. pr. 30. september 2020.

Modervirksomheden har ikke stillet yderligere pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. september 2020.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

18 Nærtstående parter

Fonden har i regnskabsåret haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Nærtstående part	Grundlag for nærtstående part	Indhold af transaktion	2019/20 t.kr.
Transaktioner med nærtstående parter			
Bestyrelsesformand Neye A/S	Medlem af bestyrelsen Datterselskab	Advokatbistand Renteindtægter af lånemellemværende	76 1.118
Greve Main 32 A/S	Datterselskab	Renteudgifter af lånemellemværende	370
Mellemværende med nærtstående parter			
Bestyrelse og direktion Neye A/S Greve Main 32 A/S	Medlemmer af bestyrelsen og direktion Datterselskab Datterselskab	Skyldigt ledelsesvederlag for 2019/20 Lånemellemværende Lånemellemværende	159 45.384 3.585

Redegørelse i henhold til anbefaling 2.3.4

Casper Moltke-Leth, (formand i bestyrelsen siden juni 2009), Advokat, Bird & Bird, født 1968.
Uddannelse: Cand.jur.

Bestyrelsesposter, formand:

Walls Nordhavn A/S, Greve Main 32 A/S, Walls Nordhavn II A/S, P/S Ejendomsselskabet Indiakaj, Dyal 1 ApS, Copenhagen Global A/S, GSA Ejendomme A/S, Neye-Fonden, Walls A/S, Neye A/S, P/S Dyal Investments, A/S Bymidten, Stay Management A/S, Handwerk Holding A/S, P/S Ejendomsselskabet Fortkaj, P/S Ejendomsselskabet Stubkaj.

Bestyrelsesposter, næstformand:

Bahia Fenicia Denmark 2 ApS, Bahia Fenicia Denmark ApS, Penon Invest ApS.

Bestyrelsesposter, medlem:

Copenhagen Contractors A/S, Bird & Bird Advokatpartnerselskab, Clovelly Holding A/S, Copenhagen Group A/S, Agillic A/S, Copenhagen Arctic A/S, Walls Kastelet A/S, Advokatanpartsselskabet Bird & Bird Danmark, Konservesgaarden A/S, Copenhagen Election A/S, Walls Bryggen A/S, Johan Otto Wroblewskis Fond, Merete og Helge Finsens Fond, Knud Og Dagny Gad Andresens Fond.

CEO:

Bird & Bird Advokatpartnerselskab, TCML Invest ApS, Advokatanpartsselskabet Bird & Bird, Camolle ApS, Lundgrens Komplementarselskab.

Øvrige tillidserhverv:

Ingen andre.

Likvidator:

A&B Group ApS

Bestyrelsesmedlemmet anses ikke for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2024.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

Henrik Ypkendanz, (næstformand i bestyrelsen siden juni 2011 og medlem i bestyrelsen siden maj 2010), adm. direktør, Illum Bolighus, født 1959. Uddannelse: HH.

Bestyrelsesposter, formand:

I Illums Bolighus ejendomme A/S, Ip Administration A/S, IP Online, IBH 1 ApS,

Bestyrelsesposter, næstformand:

Ip Development A/S, Neye-Fonden

Bestyrelsesposter, medlem:

CSF-Dynamics, IP Gruppen Holding ApS, Ypkendanz Holding ApS, Fonden Wonderful Copenhagen, Philiptex A/S, Trimar Retail A/S, Huset Ypkendanz ApS, Micha A/S, Group 88 A/S, Illums Bolighus A/S, A/S Ølands Butikscenter, Illums Bolighus Holding A/S, Soulmate A/S, K/S Prøvensvej 1, Brøndby, Kit Karnaby ApS, Greve Main 32 A/S, Neye A/S .

CEO:

Ypkendanz Holding ApS, H.C. Ørsteds Vej 4 ApS, Komplementaranpartsselskabet Prøvensvej 1, Brøndby, Ypkendanz Consult ApS, Huset Ypkendanz ApS, Illums Bolighus A/S, Illum Bolighus Holding A/S, IBH 2 ApS, IBH 1 ApS, Henrik Ypkendanz ApS, HYBU ApS, K/S Prøvensvej1, Brøndby, Fordring ApS,

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2025.

Ole William Petersen, (medlem siden juni 2012), "Professor, Institutleder, dr.med", "Københavns Universitet", født 1957. Uddannelse: læge.

Bestyrelsesposter, medlem:

Neye-Fonden, Direktør Jacob Madsens Og Hustru Olga madsens Fond

Øvrige tillidserhverv:

Ingen andre.

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2022.

Trine Tirsgaard, (medlem af bestyrelsen siden februar 2016), direktør, Trine Tirsgaard Holding IVS, født 1971. Uddannelse: Bachelor, IEP Insead, MBA.

Bestyrelsesposter, medlem:

Greve Main 32 A/S

Neye A/S

Den Almenvælgørende Fond KidsAid Danmark, Testhuset A/S, Neye-Fonden.

Øvrige tillidserhverv:

Rådgiver North East, Finans

Rådgiver Acces Card.

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2021.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

Peter Sextus Rasmussen, (medlem af bestyrelsen siden januar 2013), direktør, Samsøe & Samsøe, født 1967. Uddannelse: Cand.merc. i finansiering.

Bestyrelsesposter, formand
Samsøe & Samsøe Illum A/S, Samsøe & Samsøe Field's A/S, .

Bestyrelsesposter, medlem
Samsøe & Samsøe Holding A/S, Halmtorvet 29 A/S, Sextus Stålmontage A/S, Østerbrogade 27.
København A/S, Neye-Fonden, Rønnegade 5 ApS, Cafe Benzon, P&P Holdings A/S, Greve Main 32 A/S,
Neye A/S, Danmarks Østersfestival.

CEO

Sextus Contracting ApS, Sextus Consult ApS, Samsøe & Samsøe Holding A/S, Samsøe & Samsøe esbjerg ApS, Samsøe & Samsøe ApS, Arik ApS, Ejendomsselskabet af 2.Juli 2002 ApS, Sextus Stålmontage A/S, Østerbrogade 27. Københacn A/S, Samsøe & Samsøe Whole Sale ApS, Winther Ejendomme Invest ApS, Euro Economics X ApS, Samsøe & Samsøe Bruun's ApS, Envii ApS, Samsøe & Samsøe Kolding ApS, Samsøe & Samsøe Købmagergade 48 ApS, Samsøe & Samsøe Badeanstalten ApS, Samsøe & Samsøe Horsens ApS, Ejendomsselskabet 2100 ApS, Frederikkevej 21 ApS, Jaic 1 ApS, Gasværksvej 16 ApS, Samsøe & Samsøe Frederiksberg ApS, Samsøe & Samsøe KGS. Nytorv ApS, Envii Frederiksberg ApS, Samsøe & Samsøe Vejle ApS, Samsøe & Samsøe Outlet Ringsted ApS, Envii Amagertorv ApS, Samsøe & Samsøe Rødovre ApS, Samsøe & Samsøe Lyngby ApS, Samsøe & Samsøe Aalborg ApS, Samsøe & Samsøe Vestergade Odense ApS, Ejendomsselskabet Nørrebrogade 45 ApS, Envii friis ApS, Envii pilestræde ApS, Øster Voldgade 36 ApS, Samsøe & Samsøe Bispensgade ApS, Envii Vejle ApS, We Are Copenhagen ApS, Viborggade ApS, Sextus Next ApS, Samsøe & Samsøe Norgen ApS, Envii vestergade ApS, Samsøe & Samsøe Ro's Torv ApS, Envii Fields ApS, Samsøe & Samsøe Købmagergade ApS, Envii Holding ApS, P&P Holdings, Samsøe & Samsøe KBH44 ApS, Envii Bruun's Galleri ApS, Envii Store Torv ApS, Søndergade 56 ApS, Samsøe & Samsøe Søndergade ApS, Samsøe & Samsøe Lyngby Hovedgade ApS, Devier ApS, Dronningens Tværgade I ApS, Dronningens Tværgade II ApS, Dronningens Tværgade III ApS, Transformervej 8 ApS, Viborggade 70 ApS, Rovsinggade 68 ApS, Naverland 22, Glostrup ApS,

Øvrige tillidserhverv:
Ingen andre.

Bestyrelsesmedlemmet anses for at være uafhængigt. Nuværende valgperiode udløber 2023.

Modervirksomhed

Oplysninger om ledelsesvederlag

Oplysninger om vederlag til ledelsen fremgår af note 5, personaleomkostninger.

Koncern- og årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

		Koncern	
t.kr.		2019/20	2018/19
19	Honorar til selskabets generalforsamlingsvalgte revisor		
	Samlet honorar til EY	1.054	711
	Lovpligtig revision	283	285
	Erklæringsopgaver med sikkerhed	17	17
	Skatterådgivning	524	200
	Andre ydelser	230	209
		1.054	711
		Modervirksomhed	
t.kr.		2019/20	2018/19
20	Resultatdisponering		
	Forslag til resultatdisponering		
	Vedtægtsmæssige reserver §2	26	12.337
	Vedtægtsmæssige reserver §3	0	12
	Uddelingsramme	0	109
		26	12.458
		Koncern	
t.kr.		2019/20	2018/19
21	Reguleringer		
	Af- og nedskrivninger	9.718	10.343
	Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-8.711	-3.652
	Hensatte forpligtelser	400	-110
	Finansielle indtægter	-1.138	-3.038
	Finansielle omkostninger	6.210	393
	Skat	921	3.778
	Øvrige reguleringer	0	-213
		7.400	7.501
22	Ændring i driftskapital		
	Ændring i varebeholdninger	4.047	-1.330
	Ændring i tilgodehavender	10.731	-9.566
	Ændring i leverandørgæld m.v.	4.732	3.024
		19.510	-7.872
23	Likvider, ultimo		
	Likvide beholdninger ifølge balancen	30.550	16.897
		30.550	16.897

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-978829247548

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-02-12 10:20:24Z

NEM ID 

Camilla Elisabeth Raffnsøe

Direktør

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-683848887222

IP: 87.63.xxx.xxx

2021-02-12 10:59:28Z

NEM ID 

Henrik Ypkendanz

Næstformand

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-894922941817

IP: 62.199.xxx.xxx

2021-02-12 13:51:52Z

NEM ID 

Casper Moltke-Leth

Dirigent

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-386448814352

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-02-12 16:14:13Z

NEM ID 

Casper Moltke-Leth

Bestyrelsesformand

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-386448814352

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-02-12 16:14:13Z

NEM ID 

Ole William Petersen

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-064177518831

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-02-15 07:30:09Z

NEM ID 

Trine Tirsgaard

Bestyrelse

På vegne af: Neye-Fonden

Serienummer: PID:9208-2002-2-931991776890

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-02-15 08:43:39Z

NEM ID 

Robert Christensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:92401186

IP: 212.237.xxx.xxx

2021-02-15 09:17:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CBAMX-NNBB4-DXTA5-GX010-S03Y2-FBUJ8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Simon Blendstrup

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:17954776

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-02-15 14:23:58Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>