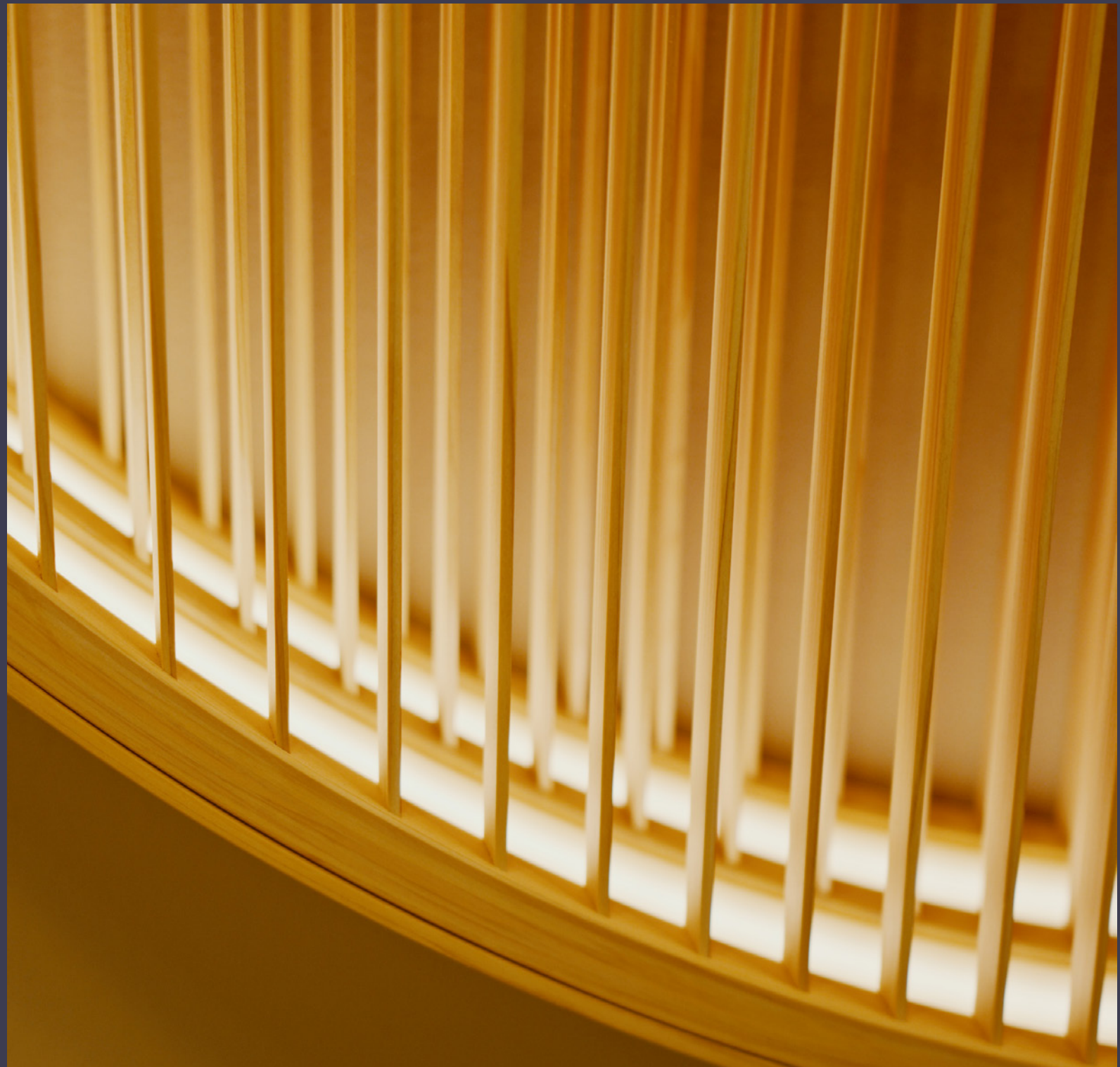


Årsrapport 2024

Augustinus Fonden
Sankt Annæ Plads 13, 1.th.
1250 København K
CVR-nr. 26 65 97 28

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt på
fondens bestyrelsesmøde
den 6. maj 2025

Dirigent
Anne Birgitte Gammeljord



Indhold

Ledelsesberetning

Regnskab



04

Beretning 2024

[Læs mere](#)

11

Hoved- og nøgletal

[Læs mere](#)



22

Bestyrelse og direktion

[Læs mere](#)

03 Om denne rapport

04 Augustinus Fonden kort fortalt

05 Chr. Augustinus Fabrikker

06 Strategi og indsatsområder

06 Filantropisk strategi

07 Strategiske ændringer i 2024

08 Samfundsansvar

08 Introduktion til samfundsansvar

08 Forretningsmodel

09 Samfundsansvar i filantropien

10 Samfundsansvar i investeringer

10 Samfundsansvar som arbejdsplads

11 Resultat og forventninger

11 Hoved- og nøgletal

13 Koncernoversigt

14 Resultat

15 Filantropisk aftryk

16 Forventninger til 2025 – filantropi

16 Forventninger til 2025 – økonomi

17 Governance

17 Fundats og formål

17 Beslutningsgrundlag

18 Viden

18 Transparens

18 Politikker

19 Identificerede risici

20 Lovpligtig redegørelse for
god fondsledelse

20 Lovpligtig redegørelse for dataetik

21 Bestyrelsesaktivitet

21 Lovpligtig redegørelse for det
underrepræsenterede køn

22 Bestyrelse

22 Direktion

25 Fondsoplysninger

27 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

28 Balance pr. 31. december

29 Egenkapitalopgørelse

30 Pengestrømsopgørelse

31 Noter

37 Anvendt regnskabspraksis

38 Ledelsespåtegning

39 Den uafhængige revisors
revisionspåtegning

41 Bilag

41 Til Ledelsesberetningen
– Lovpligtig redegørelse for
god fondsledelse

Om denne rapport

I Augustinus Fondens årsrapport kan du læse om fondens filantropiske strategi, finansielle resultater samt governancemæssige forhold. Årsrapporten består af ledelsesberetningen på siderne 4-25 og regnskab fra side 26. Årsrapporten omfatter alene Augustinus Fonden. Koncernregnskabet for Augustinus Fondens erhvervsdrivende aktiviteter er indarbejdet i årsrapporten for Chr. Augustinus Fabrikker, som kan findes [her](#).

Der gives her nogle korte nedslag i årsrapporten og relationen til øvrige publikationer mv.:

- Augustinus Fonden er underlagt Lov om erhvervsdrivende fonde. Den lovpligtige redegørelse for Augustinus Fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens §77b, findes på side 6-7. Gå til redegørelsen [her](#).
- I afsnittet om Samfundsansvar kan der læses om, hvordan fonden løfter sit samfundsansvar. Se side 8-10.
- Redegørelser og politikker for samfundsansvar, jf. årsregnskabslovens §99a, findes på side 18 under afsnittet om Governance.

- Governance- og ledelsesmæssige forhold er udfoldet på side 17-21. Her indgår også redegørelse for det underrepræsenterede køn, samt hvordan fonden forholder sig til den lovpligtige redegørelse for god fondsledelse jf. årsregnskabsloven § 77a, og den lovpligtige redegørelse for politik for dataetik, jf. årsregnskabsloven § 99d.
- I bilag 1 findes i skematisk form fondens redegørelse for god fondsledelse.
- I Augustinus Fondens Årsskrift 2024 redegøres mere dybdegående for de filantropiske aktiviteter i 2024 – gå til Årsskrift 2024 [her](#).
- Generel information om Augustinus Fonden kan findes på hjemmesiden [her](#) herunder fondens filantropiske strategi, årsskrifter, tal og fakta om uddelinger, ansøgningskriterier og procedurer, projekteksempler samt oversigter med samtlige uddelinger siden 2017.
- For at læse om fondens investeringsaktiviteter, som foretages via datterselskabet Chr. Augustinus Fabrikker, henvises til Chr. Augustinus Fabrikkers hjemmeside [her](#)



S.08

Samfundsansvar

[Læs mere](#)

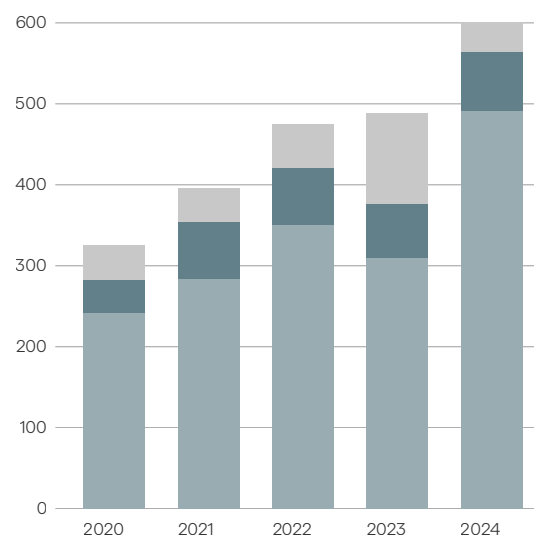
Augustinus Fonden kort fortalt

Augustinus Fonden arbejder aktivt til gavn for det danske samfund. Fonden er en erhvervsdrivende fond med en historie, der går tilbage til stiftelsen i 1942. Formålet er jf. fundatsen: "at virke for almenvelgørende og humane, kunstneriske, videnskabelig eller deslige formål".

Fonden støtter kunst, kultur og forskning samt sociale og humanitære indsatser med en hovedvægt på kunst- og kulturindsatser i Danmark.

Augustinus Fondens virke tager udgangspunkt i fondens formål og i den filantropiske strategi. Fondens tilgang er gennem filantropiske uddelinger at give bevillingsmodtagere mulighed for at løfte deres visionære idéer og samfundsansvar. Det bidrager til at bevæge samfundet i en konstruktiv retning.

Samlede uddelinger 2020-2024



- Kunst & Kultur
- Viden & Forskning
- Sociale & Humanitære Indsatser

Samlede uddelinger 2024

605 mio. kr.

Kunst og Kultur

495 mio. kr. 82%

Viden og Forskning

73 mio. kr. 12%

Sociale & humanitære Indsatser

37 mio. kr. 6%



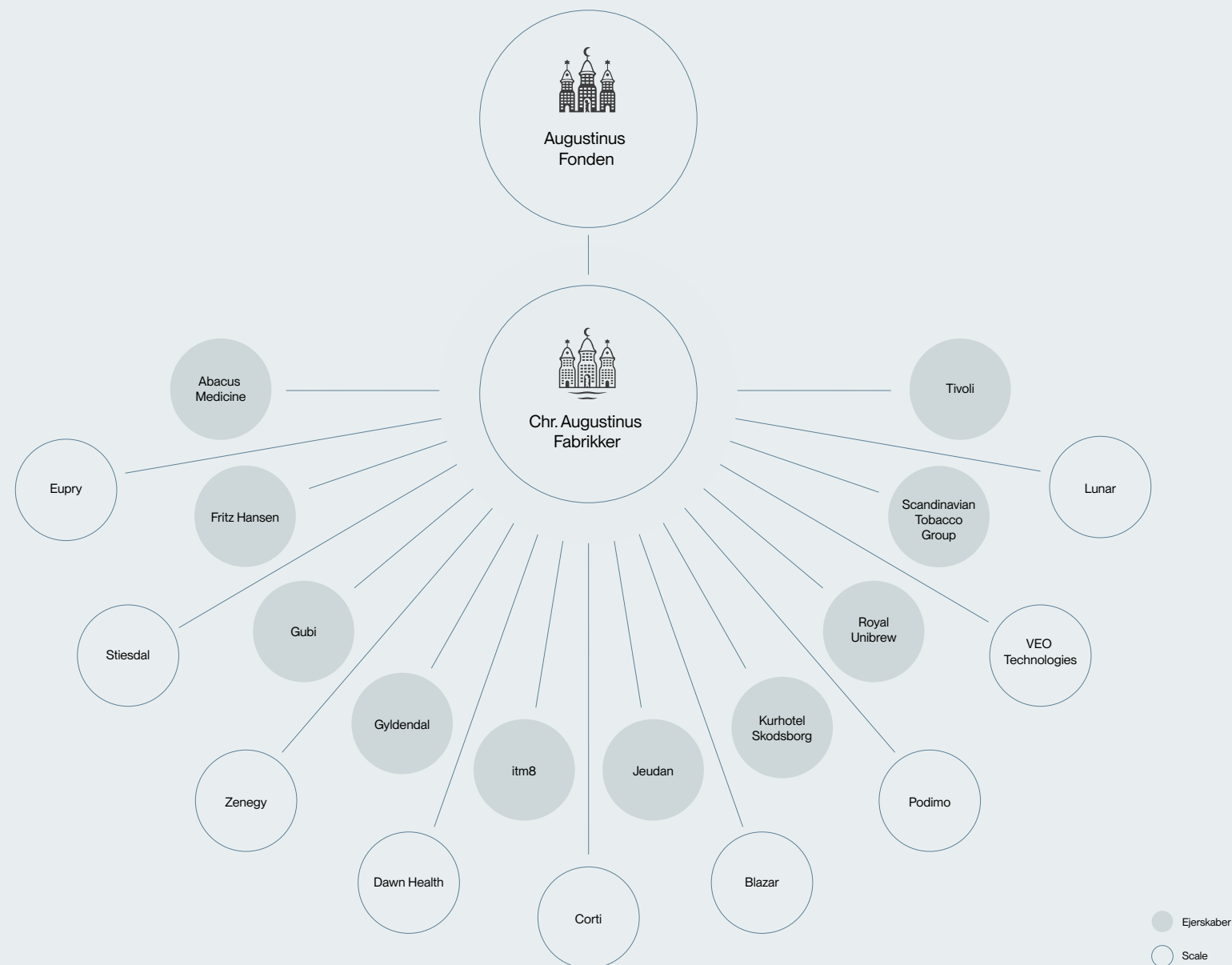
18

Ansatte i Augustinus Fonden
ved udgangen af 2024

Chr. Augustinus Fabrikker

Augustinus Fondens investeringsaktiviteter er placeret i det 100% ejede datterselskab Chr. Augustinus Fabrikker Akts. Chr. Augustinus Fabrikkers formål er at sikre en rimelig konsolidering af formuen og skabe afkast med henblik på at sikre Augustinus Fondens filantropiske aktiviteter. Med dette udgangspunkt foretager Chr. Augustinus Fabrikker investeringer, der spreder sig over ejerskaber af danske virksomheder samt finansielle placeringer og med et fokus på langsigtet værdiskabelse.

Augustinus Fonden bidrager som erhvervsdrivende fond således til det danske samfund gennem de filantropiske aktiviteter samt gennem Chr. Augustinus Fabrikkers investeringer – med det langsigtede perspektiv og det danske fokus som fælles grundlag.



Strategi og indsatsområder

Filantropisk strategi

Augustinus Fonden bidrager til det danske samfund med støtte til kunst, kultur, forskning, ny viden samt sociale og humanitære indsatser. Uddelingerne til dansk kunst- og kulturliv tegner sig for 82% af fondens samlede støtte, og Augustinus Fonden er dermed en af Danmarks væsentlige kulturfonde.

Augustinus Fondens filantropiske virke bygger på en overbevisning om, at kunst, kultur og viden bidrager til oplevelse, refleksion og dannelse. Det griber os, beriger os og knytter os tættere sammen. Det gør os klogere på, hvem vi er, og hvor vi kommer fra: Vores historie og identitet. Med viden om fortiden får vi et bedre fundament til at møde nutiden og fremtiden samt til at udvikle os som mennesker og som samfund.

Det styrker vores kulturelle selvforståelse og identitet i en globaliseret verden og bidrager til indsigt og fordybelse i en tid med hurtige indtryk og hastige forandringer.

Fondens primære fokus i det filantropiske arbejde ligger inden for bevaring, formidling og forskning i kulturarv og i at sikre udviklingen af den skabende kunst som musik,

dans og billedkunst. Ved at bakke op om dansk kulturlivs langsigtede udvikling bidrager fonden også til vidensopbygning i kultursektoren samt til projekter, der med fokus på kulturinstitutionernes kerneopgaver bidrager til den grønne omstilling.

Med støtte til sociale og humanitære indsatser ønsker fonden at løfte livskvaliteten for voksne i de mest udsatte positioner i samfundet og afbøde konsekvenserne, når kriser og katastrofer rammer ude i verden.

Fondens filantropiske aktiviteter fordeler sig på tre hovedområder:



Kunst & Kultur



Viden & Forskning



Sociale & Humanitære Indsatser

82%

af fondens støtte gik til kunst og kultur i 2024





Kunst & Kultur

Fonden bidrager til at bevare en levende kulturarv gennem museer og deres samlinger samt betydningsfulde bygningsværker. Fonden støtter samtidig den skabende og udøvende kunst i hele landet – musik, dans og billedkunst.

Under Kunst & Kultur støttes:

- Museer & kulturarv
- Bevaring af bygningsværker
- Formidlingscentre
- Musik
- Scenekunst
- Billedkunst & kunsthåndværk
- Litteratur
- Bevaring af kulturværdier i kirker
- Instrumentsamling



Viden & Forskning

Fonden bidrager til ny viden gennem forskning og ved at sende dygtige studerende fra kunstneriske uddannelser ud i verden.

Under Viden & Forskning støttes:

- Forskning i kulturarv
- Forskning i nyresygdomme – under udfasning
- Studieophold for studerende på kunstneriske uddannelser



Sociale & Humanitære Indsatser

Fonden støtter de mest udsatte voksne i hele Danmark med hjælp, der kommer tæt på det enkelte menneske, og bidrager til at afbøde konsekvenserne, når kriser og katastrofer rammer ude i verden.

Under Sociale & Humanitære Indsatser støttes:

- Sociale indsatser i Danmark
- Internationale humanitære indsatser



Strategiske ændringer i 2024

I 2024 har Augustinus Fonden gennemført flere strategiske justeringer som en del af den løbende udvikling:

- Siden 2019 har Augustinus Fonden uddelt 120 mio. kr. til forskning i nyresygdomme. I 2024 blev der truffet beslutning om, at fonden over de kommende to år afvikler forskningsstøtten på dette område. For at sikre en god afvikling er der afsat op til 30 mio. kr. i udfasningsmidler til projekter, der allerede er igangsat med midler fra nyreforskningspuljen, men som kan have brug for supplerende midler. Midlerne uddeles i 2025 og 2026.
- Fonden har i 2024 besluttet at forlænge puljen for forskning i kulturarv frem til 2030. Samtidig har fonden øget de afsatte midler til puljen til 50 mio. kr. i 2025. I 2024 uddelte fonden 40 mio. kr. til forskning i kulturarv.
- I tråd med fondens filantropiske strategi er støtten på studieområdet i 2024 koncentreret til studerende inden for kunstneriske områder. Dermed støtter fonden ikke længere studerende på alle studieretninger, og fonden forventer derfor fremadrettet et fald i antal ansøgninger på studieområdet. Den strategiske fokusering til studerende inden for kunstneriske områder ligger i naturlig forlængelse af fondens væsentlige bidrag til dansk kunst- og kulturliv. Kulturlivet er som resten af samfundet afhængigt af internationalt samarbejde og input, og med en fokusering af understøtten kan fonden bakke yderligere op om dette.

Samfundsansvar

Introduktion til samfundsansvar

Samfundsansvar har siden Augustinus Fondens stiftelse i 1942 været en naturlig del af fondens filantropiske aktiviteter i kraft af de uddelinger, der hvert år distribueres til det danske samfund qua fondens fundats og dens bredde i tilgangen til det filantropiske virke. Fonden har i 2024 fortsat haft en øget opmærksomhed rettet mod at bidrage til at løfte bevillingsmodtagerernes samfundsansvar inden for klima og miljø, sociale forhold og styrket governance, hvor det er relevant inden for fondens støtteområder.

Augustinus Fonden udøver gennem Chr. Augustinus Fabrikker aktivt ejerskab. Her er det centralt for fonden, at de virksomheder, hvor Chr. Augustinus Fabrikker er betydelig ejer, om muligt bevares og udvikles i dansk ejerskab og derved medvirker til at skabe arbejdspladser, innovation og kompetencer til gavn for det danske velfærdssamfund.

Augustinus Fonden arbejder som kapitalejer og gennem sin bestyrelsesrepræsentation for, at de virksomheder, fonden direkte eller indirekte er ejer eller medejer af, har udarbejdet politikker for samfundsansvar inden for områderne; reduktion af miljø- og klimapåvirkninger, sociale

forhold, personaleforhold, forhold vedrørende respekt for menneskerettigheder samt bekæmpelse af korruption og bestikkelse.

Forretningsmodel

Som aktiv filantrop arbejder Augustinus Fonden langsigtet baseret på en åben og nysgerrig dialog. Fonden

møder samarbejdspartnere og ansøgere med tillid og støtter ud fra en faglig vurdering af hvert enkelt projekts kvalitet og betydning for samfundet med afsæt i fondens filantropiske strategi.

Det er en vigtig værdi for Augustinus Fonden at fungere selvstændigt og uafhængigt af eksterne interesser i alle sammenhænge. Det gælder i relation til offentlige som private aktører.

Gennem aktiv filantropi og aktivt ejerskab og finansiell forvaltning i dansk erhvervsliv arbejder Augustinus Fonden som erhvervsdrivende fond til gavn for det danske samfund ud fra et langsigtet perspektiv.





Samfundsansvar i filantropien

Augustinus Fonden tager et bredt samfundsansvar som en relevant partner gennem økonomisk støtte til organisationer og aktører baseret på solid viden, indsigt og aktiv dialog. Det giver mulighed for, at fondens mange bevillingsmodtagere kan realisere ambitiøse visioner og løfte et samfundsansvar, der kommer mange mennesker til gavn. Fonden ønsker at understøtte organisationernes arbejde, når de løfter særlige indsatser inden for klima og miljø, sociale forhold og styrket governance. Det bidrager til at udvikle samfundet i en konstruktiv retning.

Klima og miljø

Augustinus Fonden ønsker at understøtte dansk kulturlivs langsigtede udvikling og vidensopbygning. Derfor har fonden fortsat i 2024 haft fokus på at løfte projekter, der bidrager til den grønne omstilling bredt i kultursektoren. Det er centralt, at initiativerne bliver udviklet og drevet af sektoren selv. Både større initiativer, der løfter kompetencerne bredt, men også kapacitetsopbygning og modelprojekter på de enkelte kulturinstitutioner har modtaget støtte.

Initiativer i 2024:

- Langsigtet engagement i kompetenceløft angående grøn omstilling i museumssektoren.
- Vidensløft og kompetenceopbygning angående grøn omstilling i scene-kunstbranchen.
- Nye initiativer på tværs af kulturområdet.

Sociale forhold

Augustinus Fonden ønsker at løfte livskvaliteten for de mest udsatte mennesker i samfundet. Derfor har fonden i 2024 fortsat haft et stærkt fokus på at støtte sociale indsatser i Danmark inden for fondens filantropiske strategi. Udover dette løfter fonden et socialt ansvar ved at have opmærksomhed på kunstnervilkår i støttede projekter.

Initiativer i 2024:

- Øget støtte til sociale indsatser i Danmark.
- Øget fokus på kunst- og kulturindsatser for voksne i socialt udsatte positioner.
- Opmærksomhed på kunstnerhonorar i støttede projekter samt øget viden om kunstnere inden for dans og musikdramatik og deres oplevede erfaring af feltets rammevilkår.

Styrket governance

Augustinus Fonden har et langsigtet fokus på at understøtte professionelt drevne organisationer gennem kapacitetsopbygning og organisationsudvikling. Det bidrager til at skabe forbedrede vilkår for medarbejdere og frivillige, understøtter større organisationsforandringer og styrker governance.

Initiativer i 2024:

- Kapacitetsopbygning og organisationsudvikling hos udvalgte civilsamfunds- og kulturaktører.
- Kompetenceløft på brancheniveau med fokus på museernes sociale ansvar.
- Fokus på øget inddragelse af interessenters stemmer i fondens løbende udvikling af det filantropiske arbejde.



Samfundsansvar i investeringer

Augustinus Fondens investeringsaktiviteter er placeret i datterselskabet Chr. Augustinus Fabrikker. Via fondsejerskabet er ønsket om værdiskabelse i en bredere samfundsmæssig forstand integreret i kernen af Chr. Augustinus Fabrikkers virke.

Chr. Augustinus Fabrikker investerer størstedelen af balancen i danske virksomheder for at styrke det danske erhvervsliv og fastholde arbejdspladser, kompetencer og innovation i Danmark. Når der træffes investeringsbeslutninger, vurderes virksomhedens ESG-relaterede samfundspåvirkning, risici og muligheder. En del af balancen i Chr. Augustinus Fabrikker er allokeret til impact-investeringer. I Chr. Augustinus Fabrikkers aktive ejerskab lægges der vægt på, at virksomhederne arbejder strategisk med at forstærke deres positive og begrænse deres negative påvirkning af samfundet.

Samfundsansvar som arbejdsplads

Augustinus Fonden er en lille organisation med under 20 medarbejdere og den direkte samfundspåvirkning er begrænset sammenlignet med den, der udøves gennem fondens filantropiske arbejde og Chr. Augustinus Fabrikkers formueforvaltning og ejerskaber. Dette fokus er afspejlet i fondens tilgang til samfundsansvar som arbejdsplads.

Som betydelig erhvervsdrivende fond og formueforvalter er det afgørende for Augustinus Fonden at agere ansvarligt og efterleve det eksempel, fonden ønsker, andre skal følge. Derfor er der i 2024 identificeret en række indsatsområder for arbejdet med samfundsansvar i organisationen.

- Målet er, at fonden fremadrettet kan agere mere ansvarligt på de udvalgte indsatsområder og derved være en relevant og ordentlig arbejdsplads og samarbejdspartner.
- Indsatsområderne er udvalgt på baggrund af en dobbelt væsentlighedsanalyse, der blev udført i 2024, samt en baselinemåling af organisationens CO₂-udledning.
- De overordnede mål omhandler en begrænsning af organisationens direkte miljøpåvirkning samt at sikre en forsat høj trivsel og et godt arbejdsmiljø for organisationen.
- Der er i 2024 implementeret en række initiativer ift. kontorforhold og transport samt intern vidensdeling.

I 2025 vil fonden fortsat arbejde videre med indsatsområderne.

På side 18 redegøres for politikker for samfundsansvar.

Resultat og forventninger

Hoved- og nøgletal

Augustinus Fondens resultat for 2024 udgjorde 1.853 mio. kr. efter skat, hvilket altovervejende kan henføres til aktiviteterne i datterselskabet Chr. Augustinus Fabrikker.

Resultatet fra Chr. Augustinus Fabrikker for 2024 var præget af endnu et år med geopolitisk ustabilitet og usikkerhed på de finansielle markeder med betydelige udsving særligt i de sidste måneder af året.

For Augustinus Fonden isoleret udgjorde resultatet for 2024 ca. 162 mio. kr., som kan henføres til udviklingen af fondens placeringer i værdipapirer fratrukket sædvanlige driftsomkostninger. Andre eksterne omkostninger og personaleomkostninger i 2024 udgjorde samlet 32 mio. kr. mod 33 mio. kr. i 2023.

Administrationsomkostningerne udgjorde 0,053 kr. per uddelt krone i 2024 mod 0,067 kr. per uddelt krone i 2023.

DKK mio.	2024	2023	2022	2021	2020
Resultatopgørelse					
Indtægter af kapitalandele i datterselskab	1.690,5	796,3	-2.368,1	5.041,1	3.430,9
Resultat af handelsaktier og værdipapirer	189,6	179,7	-123,3	242,2	9,5
Bruttoindtægter	1.880,1	976,0	-2.491,4	5.283,3	3.440,4
Andre eksterne- og personaleomkostninger	32,2	32,9	26,0	21,2	17,2
Årets resultat	1.852,5	945,4	-2.517,5	5.239,4	3.406,6
Balance					
Finansielle anlægsaktiver	32.431,5	31.194,6	30.807,4	33.479,4	28.559,4
Egenkapital	33.824,1	32.552,9	32.146,7	35.082,1	30.118,8
Skyldige bevillinger	1.024,2	899,5	811,3	686,1	664,9
Balancesum	34.851,2	33.461,7	32.960,3	35.770,4	30.785,8
Årets uddelinger (brutto)*	604,8	492,1	477,6	399,8	328,2
Bortfald i året*	-27,1	-12,0	-13,7	-4,8	-3,9
Årets uddelinger (netto)	577,7	480,1	463,9	395,0	324,3
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	14	13	12	11	10
Nøgletal					
Forrentning af egenkapitalen	5,7%	2,9%	-7,2%	17,4%	12,5%
Soliditetsgrad	97,7%	97,3%	97,5%	98,1%	97,8%
Administrationsomk. per uddelt krone	0,053	0,067	0,054	0,054	0,053

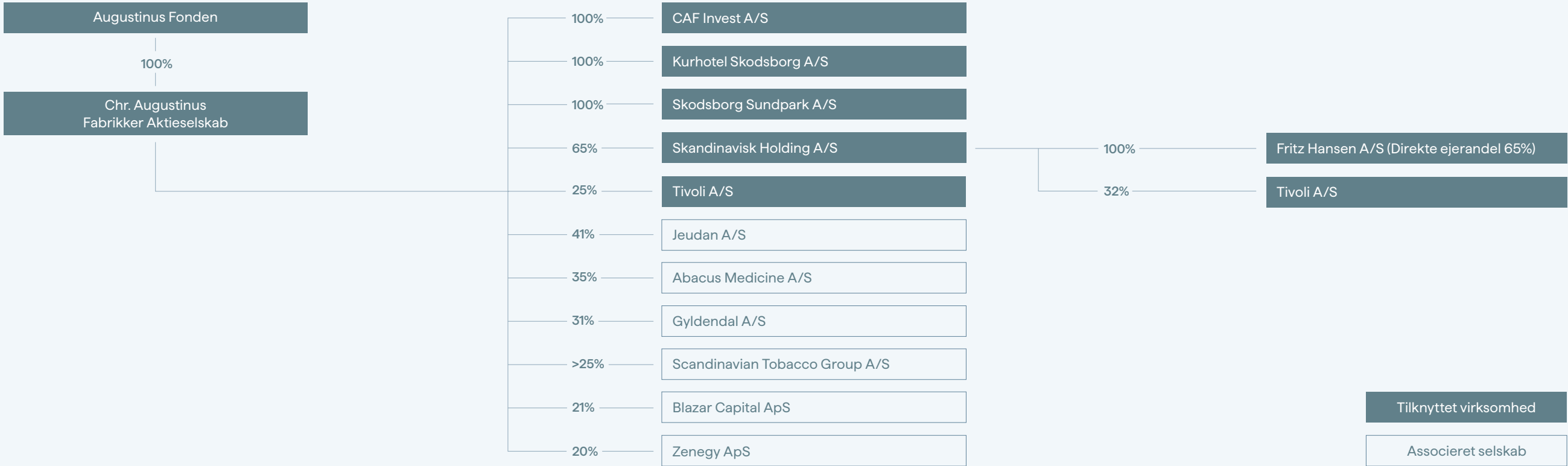
*) Årets uddelinger for de foregående år er præciseret. Det er konstateret, at bortfaldne uddelinger inden for samme år, ved en fejl, har været modregnet i bruttouddelingerne.

De anførte nøgletal er beregnet således

Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 Egenkapital primo
Soliditetsgrad:	Egenkapital x 100 Balancesum
Administrationsomkostning per uddelt krone:	Andre eksterne- og personaleomkostninger Årets uddelinger (brutto)



Koncernoversigt



Resultat

Fondens samlede uddelinger i 2024 var på 605 mio. kr. (afrundet) fordelt på 1.569 uddelinger. Den samlede bevillingsprocent udgjorde ca. 35%.

I perioden 2020-2024 er uddelingerne øget med 85% fra 327 mio. kr. i 2020 til 605 mio. kr. i 2024.

Væksten er i 2024 drevet af store uddelinger til enten samlede strategiske indsatser eller til markante enkeltprojekter. Blandt disse er en betydelig stigning på museums- og kulturarvsområdet blandt andet i forlængelse af støtte til store anlægs- og udviklingsprojekter samt markante formidlingsprojekter på museer i hele landet.

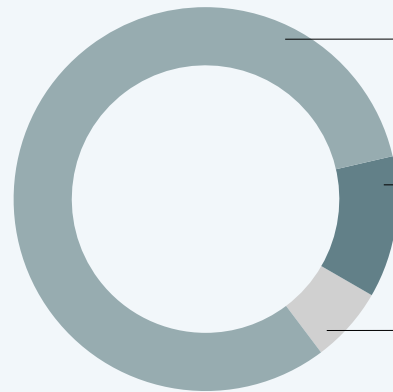
Derudover fortsætter fonden med økonomisk opbakning til grøn omstilling i kultursektoren – i scenekunstbranchen og på museumsområdet. De udøvende kunstmråder har også oplevet et løft i 2024: Musik, scenekunst og billedkunst. Uddelingsniveauet til kunstmråderne er øget for eksempel gennem flerårige projekter, større kunstprojekter samt et langsigtet fokus på at styrke det klassiske musiklandskab.

De flerårige indsatser er udtryk for, at Augustinus Fonden imødekommer et behov hos bevillingsmodtagerne for langsigtet støtte og større engagement inden for udvalgte uddelingsområder.



Samlede uddelinger 2024

605 mio. kr.



Kunst & Kultur

495 mio. kr.

Viden & Forskning

73 mio. kr.

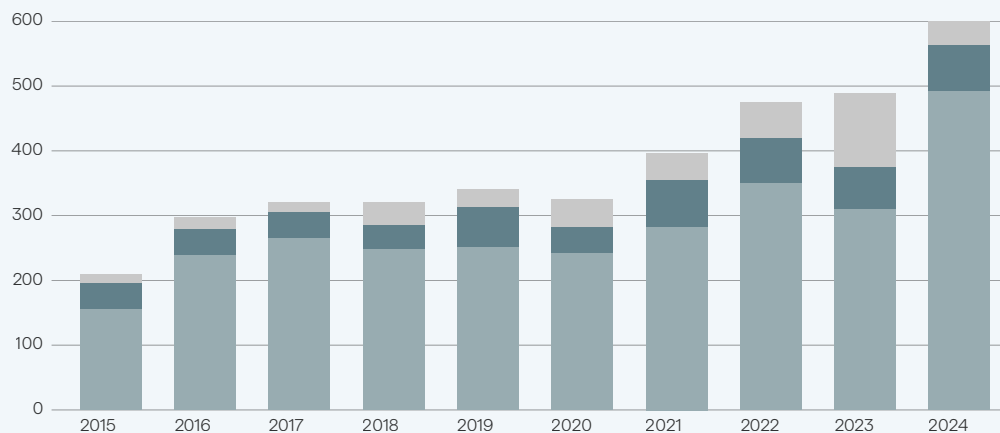
Sociale & humanitære Indsatser

37 mio. kr.

Uddelinger 10-års overblik

Mio. kr.

- Kunst & Kultur
- Viden & Forskning
- Sociale & Humanitære Indsatser



Antal uddelinger i alt

1.569

Fordelt på

Uddelinger til projekter og indsatser

859

Studielegater til et internationalt ophold

710

Filantropisk aftryk

Året 2024 har været kendetegnet ved en væsentlig vækst i uddelinger til kunst- og kulturområdet. Særligt museer, klassisk musik og scenekunsten har oplevet markante stigninger i støtteniveauet. Samtidig er der sikret en langsigtet finansiering af den grønne omstilling i kunst- og kultursektoren.

Læs mere om de filantropiske aktiviteter i Årsskrift 2024 på www.augustinusfonden.dk



Kunst & Kultur

- Museums- og kulturarvsområdet har oplevet det største uddelingsløft med en stigning fra 188 mio. kr. i 2023 til 319 mio. kr. i 2024. Fokus i 2024 har især været på store anlægs- og udviklingsprojekter som Verdensarvscenter for Roskilde Domkirke, formidlingsprojekt om den danske konge- og demokratihistorie på Nyborg Slot samt flere markante formidlingsprojekter på museer i hele landet, herunder Jernbanemuseet og Vildmosemuseet – Museum for Forsyning og Bæredygtighed.
- Musikområdet har fået øget støtteniveauet fra 42 mio. kr. i 2023 til 77 mio. kr. i 2024. Udviklingen skyldes et langsigtet fokus på at styrke det klassiske musiklandskab. Dette inkluderer blandt andet programmer for unge, talentfulde musikere og indsatser med fokus på musikkens fødekæde som for eksempel Orgelklubben, Goldschmidts Musikakademi og Børnekorakademiet. Derudover er givet et væsentligt bidrag til klassiske musikfestivaler mange steder i landet.
- Scenekunstmrådet har fået øget uddelingsniveauet fra 17 mio. kr. i 2023 til 43 mio. kr. i 2024. Stigningen er drevet af flerårige initiativer inden for de tre kunstarter på Det Kongelige Teater herunder produktion af barokoperaer i samarbejde med Concerto Copenhagen, talentudvikling inden for koreografi samt udendørsforestillinger ved Ulvedalene i Dyrehaven og ved Moesgaard. Dansk Teater har desuden lanceret et nyt acceleratorprogram for grøn omstilling

i scenekunstbranchen med støtte på 2,7 mio. kr. Kombineret med flerårig støtte på ca. 20 mio. kr. til Museernes Grønne Akademi gives der hermed et væsentligt bidrag til kulturområdets grønne omstilling.

- På billedkunstmrådet er det især et løft til renovering og udbygning af Grønlands Kunstske i Nuuk samt større kunstprojekter på hospitaler i hele landet, der driver en stigning i uddelingsniveauet fra 15 mio. kr. i 2023 til 31 mio. kr. i 2024. Derudover er der igen givet støtte til udstillingsprogrammer for 2025 til kunsthaller og andre udstillingssteder.



Viden & Forskning

- I 2024 uddelte fonden 40 mio. kr. til forskning i kulturarv. 14 forskningsprojekter fik støtte, og med forskningsmidlerne kan forskere iværksætte projekter med fokus på at undersøge alt fra kvinders rolle i musiklivet under Rødstørpebevægelsen til forholdene mellem herskab og tjenestefolk i 1700-1900-tallets Danmark samt livsopfattelser i inuit-kulturen med udgangspunkt i en helt særlig mumiesamling. Forskningsprojekterne bidrager til en dybere forståelse af, hvordan historiske strukturer former vores samfund i dag. I 2025 har fonden øget forskningspuljen til 50 mio. kr. og har samtidig besluttet at forlænge indsatsen til 2030.
- I 2024 uddelte fonden 20 mio. kr. til forskning i nyresygdomme fordelt på 23 forskellige projekter. I 2024

blev det sidste åbne call afviklet, og puljen afsluttes i 2025-2026 med yderligere 30 mio. kr. i udfasningsmidler. Udfasningsmidlerne uddeles i 2025-2026 til projekter, der allerede er igangsat med midler fra nyreforskningspuljen, men som kan have brug for supplerende midler til at afslutte eller videreføre forskningen.

- Som følge af fondens reviderede studiestrategi, der trådte i kraft i september 2024, er antallet af studieansøgninger faldet med 16% sammenlignet med 2023-tal. Fondens samlede bevillingssum til studiesager er tilsvarende reduceret.



Sociale & Humanitære Indsatser

- Uddelingerne til sociale indsatser i Danmark tegnede sig for 37 mio. kr. i 2024. Flere organisationer modtog flerårig støtte til kapacitetsopbygning og organisationsudvikling. Det gælder blandt andet KFUKs Sociale Arbejde, RådgivningsDanmark og Morgencaféen for Hjemløse.
- I 2024 trådte fem nye rammeaftaler i kraft på det internationale humanitære område. Organisationerne MSF Læger Uden Grænser, DRC Dansk Flygtningehjælp, Folkekirkens Nødhjælp, Røde Kors Danmark og CARE Danmark har derfor haft mulighed for at iværksætte humanitære indsatser hurtigt og effektivt i verdens katastroferamte områder med forudsigelige og fleksible midler.

Forventninger til 2025 — filantropi

Augustinus Fonden fører en løbende dialog med bevillingsmodtagere, relevante organisationer, der repræsenterer uddelingsområderne, og øvrige interessenter, som bidrager til fondens forståelse af fremtidige udviklingsperspektiver. Dette fokus vil fremadrettet fortsætte og blive udbygget.

Det er fondens udgangspunkt, at viden er en grundforudsætning for strategisk udvikling og forståelse for uddelingsområdernes samfundsmæssige betydning. Derfor har fonden i 2024 haft et strategisk fokus på at bidrage til videns- og analyseprojekter, der giver et indblik i de områder og sektorer, som fonden støtter. Det giver fonden et kvalificeret indblik og et vidensbaseret ståsted.

Fonden vil i 2025 og fremadrettet have fokus på at integrere vidensspor på tværs af alle filantropiske aktiviteter.

Forventninger til 2025 — økonomi

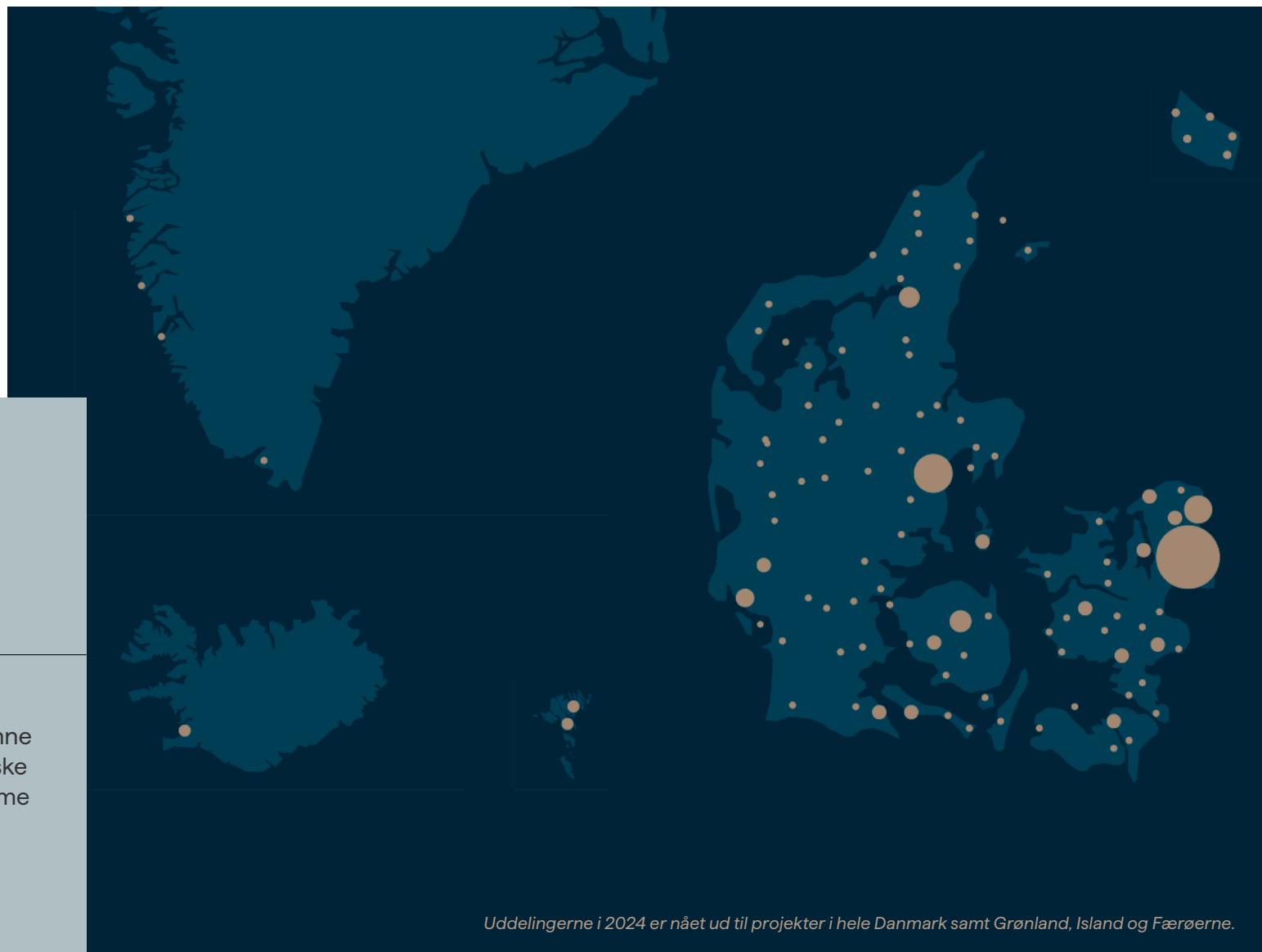
Fondens resultat er i altovervejende grad afhængig af resultatet fra ejerskabet af datterselskabet Chr. Augustinus Fabrikker, hvis primære aktivitet er langsigtet ejerskab i danske virksomheder og investeringer i finansielle aktiver.

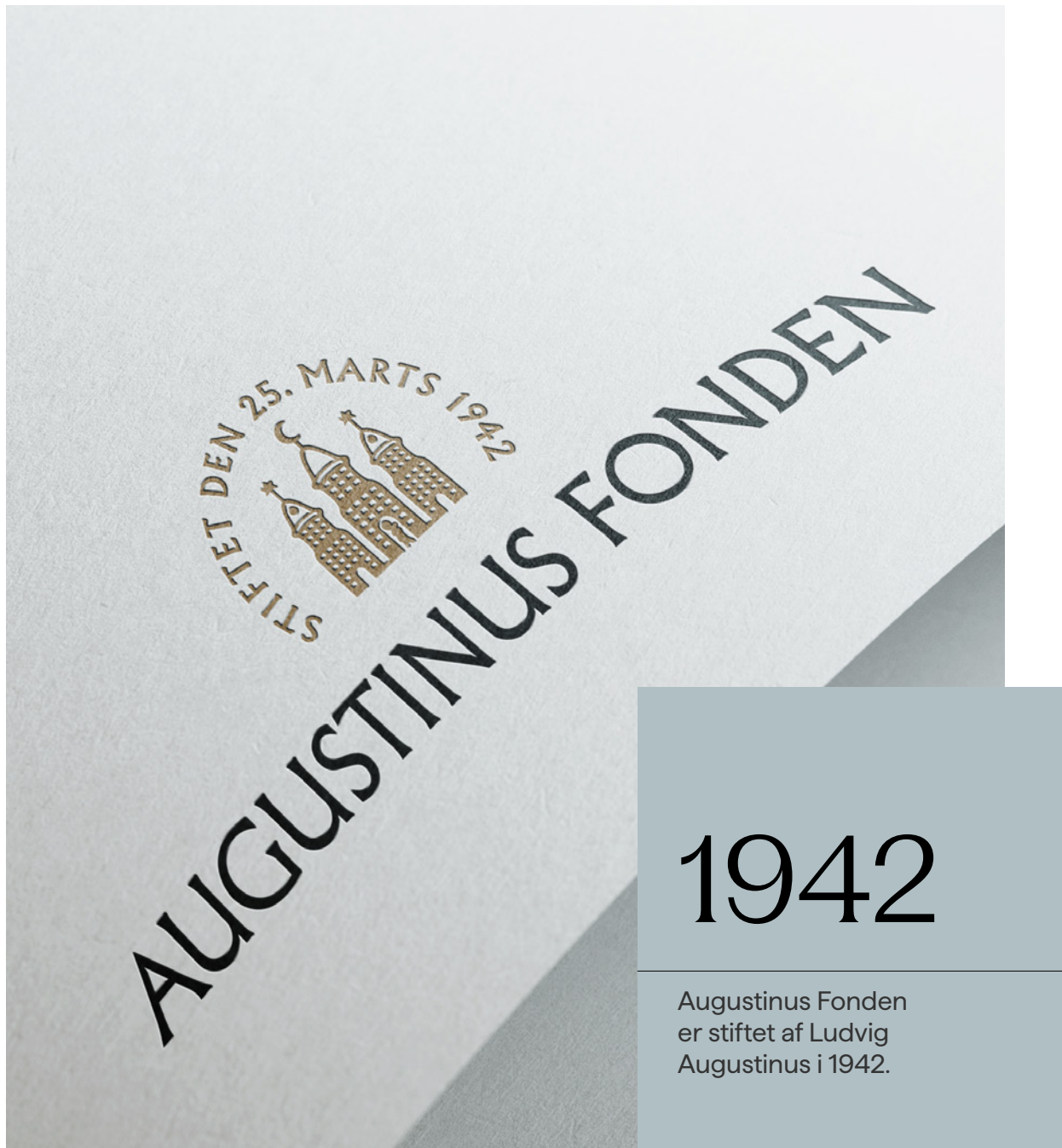
Forventningerne til resultatet for 2025 er derfor afhængig af koncernens finansielle aktiviteter. En del af Chr. Augustinus Fabrikkers aktiver er likvide bl.a. for at afbøde store udsving i afkast af investeringerne. Det absolutte resultat er, på grund af de nuværende geopolitiske forhold, svært at forudsige.



Uddelingsramme

Fonden forventer i de kommende år at kunne fortsætte det filantropiske arbejde på mindst samme niveau som i 2024.





1942

Augustinus Fonden er stiftet af Ludvig Augustinus i 1942.

Governance

Fundats og formål

Augustinus Fonden blev stiftet i 1942 af Ludvig Augustinus. I fundatsen er indskrevet fondens formål og øvrige retningslinjer for fondens virke:

Fondens formål er at virke for almenvelgørende og humane, kunstneriske, videnskabelige eller deslige formål.

Derudover beskriver fundatsen rammerne for sammensætningen af bestyrelsen og de overordnede principper for fonden. Augustinus Fondens filantropiske strategi tager udgangspunkt i den oprindelige fundats og omsætter fundatsens overordnede formål i mere konkrete indsatsområder. Her er lagt vægt på, at de spor, som fonden fulgte i de første år efter stiftelsen i 1942, fortsat er til stede i det filantropiske arbejde – men at der samtidig er plads til, at filantropien forandrer sig i takt med samfundet.

Fonden er organiseret med en bestyrelse, en direktion og et fondssekretariat. Fonden behandler hvert år godt 4.000 ansøgninger. Bestyrelsen har det overordnede ansvar for fondens aktiver og filantropiske aktiviteter i overensstemmelse med fondens fundats og formål.

Bestyrelsen beslutter på en række møder i løbet af året, hvilke projekter, der skal støttes. Det sker med udgangspunkt i fondens filantropiske strategi, ud fra en vurdering af det enkelte projekts kvalitet og betydning for samfundet og med inddragelse af eksterne eksperter.

Beslutningsgrundlag

Augustinus Fonden træffer beslutninger om uddelinger på et fagligt funderet og oplyst grundlag.

Fondens sekretariat rummer specifikke faglige kompetencer inden for væsentlige dele af fondens uddelingsområder, der suppleres af eksternt rådgivning, hvor det skønnes nødvendigt eller hensigtsmæssigt.

Fondens bestyrelse har udpeget 20 eksterne sagkyndige rådgivere, der supplerer fondens egne faglige kompetencer i den filantropiske sagsbehandling. De eksterne rådgivere er udpeget på baggrund af deres personlige kompetencer som uafhængige eksperter med en særlig faglig indsigt i de respektive uddelingsområder.

Rådgivningen kan være organiseret som midlertidige udvalg, som fast tilknyttede rådgivere eller som ad hoc ydelser. Med afsæt i fondens ønske om transparens er der retningslinjer for rådgivernes mandat, upartiskhed og habilitet, herunder ift. udpegningsperiode.

Rådgivningen indgår i sagsforberedelsen forud for bestyrelsens beslutninger med henblik på yderligere kvalificering af bestyrelsens beslutningsgrundlag. Bevillingskompetencen ligger hos fondens bestyrelse alene. Se alle fondens eksterne rådgivere [her](#).

Viden

Fonden arbejder kontinuerligt med videnopbygning og vil fortsat udvikle et stærkt vidensgrundlag som afsæt for det filantropiske arbejde inden for de forskellige strategiske fokusområder. Dette sker for at sikre, at fonden arbejder relevant og samfundsnyttigt. Ny viden om støtteområderne er derfor både til gavn for udvikling af det filantropiske arbejde, men bidrager også til vidensopbygning inden for de berørte fagområder.

Læs mere om Augustinus Fondens fokus på vidensopbygning [her](#).

Transparens

Augustinus Fonden ønsker åbenhed om fondens aktiviteter og offentliggør derfor løbende information om støttede projekter og viden om projekternes værdi for samfundet, ligesom fonden samarbejder med bevillingsmodtagere om presseindsatser ved støtte til større projekter. Det sker som et bidrag til, at en bredere kreds får kendskab til projektet og fondens arbejde. Derudover stiller fonden sig til rådighed for dialog om det filantropiske arbejde i faglige sammenhænge og ved henvendelser fra presse.

I 2024 har Augustinus Fonden lanceret en ny hjemmeside, der imødekommer et behov for tydelig information om støttemuligheder og fondens arbejde. Fonden har haft et øget fokus på ansøgningsflowet fra hjemmesiden til ansøgningssystem målrettet de mange forskellige ansøgergrupper, som fonden er i berøring med. Fonden vil fortsat have fokus på udviklingen af dette i 2025, som et bidrag til at sikre kvalificerede ansøgninger på fondens støtteområder.

Læs mere om Augustinus Fondens arbejde med ansøgerne [her](#).

Politikker

En af Augustinus Fondens kerneopgaver er håndtering af ca. 4.500 ansøgninger, som fonden årligt modtager. Det er afgørende, at ansøgere og bevillingsmodtagere oplever en professionel organisation, der agerer med ordentlighed, og som understøtter en kvalificeret dialog. Derfor er der udarbejdet retningslinjer og politikker inden for følgende områder.

Processer og habilitet

Til vurdering af ansøgninger, og den efterfølgende håndtering af bevillinger, er der udarbejdet retningslinjer, der beskriver proces, kompetencer, mandat mv. Dertil er der udarbejdet et Code of Conduct for fondens erhvervelser af musikinstrumenter. Der foreligger retningslinjer for bestyrelses- og og direktionsarbejde, samt for de eksterne rådgivere, hvor bl.a. inhabilitet håndteres.

Sociale- og personaleforhold

I fondens arbejde er der fokus på at sikre transparens og åbenhed i processer samt løbende at videreudvikle den nuværende praksis. Det gælder også i relation til god adfærd, hvor fonden har etableret retningslinjer for god adfærd internt i organisationen.

Som led i den løbende udvikling af organisationen er der desuden etableret en frivillig whistleblowerordning. Whistleblowerordningen skal sikre, at der altid er en tryk, sikker og anonym mulighed for at kommunikere med fonden om eventuelle alvorlige forhold, bl.a. antikorruption og bestikkelse, som bør undersøges.

Miljø og klima

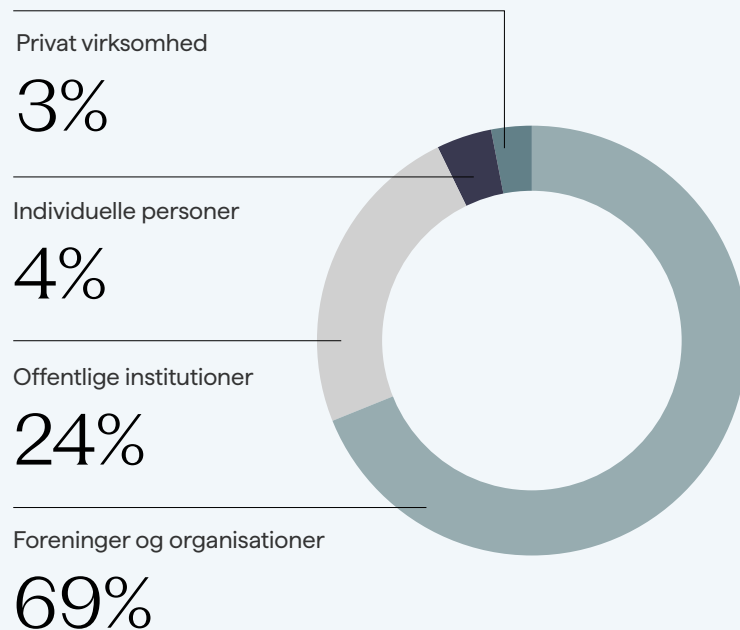
For miljø og klima har fonden på nuværende tidspunkt ikke opstillet nogen politik, da det er vurderet, at fondens direkte aktiviteter kun belaster miljøet i begrænset omfang. Der er i 2024 etableret et overblik over, hvilke områder der er væsentlige at arbejde med i forhold til samfundsansvar som arbejdsplads samt en samlet ramme for de initiativer, der skal fokuseres og prioriteres. Målet er en mere strategisk og langsigtet tilgang til det interne ESG-arbejde, hvor fonden på et bedre oplyst grundlag tager stilling til nye og eksisterende aktiviteter, se side 10.

Menneskerettigheder

For menneskerettigheder er vurderingen, at en politik for området ikke er nødvendig, da Augustinus Fonden igennem sine direkte aktiviteter kun er meget begrænset eksponeret. Augustinus Fonden arbejder løbende med at videreudvikle politikker på relevante områder for samfundsansvar.

Uddelinger fordelt på modtagertyper

Opgøres på bevillingssum



Identificerede risici

Imødegåelse af risici er en integreret del af Augustinus Fondens løbende vurderinger af ansøgninger forud for uddeling af midler til konkrete projekter.

Ved inddragelse af eksterne rådgivere og indhentning af yderligere informationer, hvor den konkrete ansøgning fordrer det, sikres, at eventuelle risici i forbindelse med uddelinger er tilstrækkeligt belyst.

I forhold til menneskerettigheder har fonden vurderet, at den største risiko er forbundet med uddelingen af midler til konkrete projekter. Modtagere af Augustinus Fondens uddelinger udgøres dog for hovedpartens vedkommende af danske, offentlige og private institutioner under tilsyn, hvilket i væsentligt omfang reducerer risici relateret til manglende samfundsansvar, herunder i henseende til negative påvirkninger af miljø, klima, menneskerettigheder og personaleforhold, samt korruption og bestikkelse.

Hvad angår miljø og klima anser fonden sit eget energiforbrug som den største påvirkelige faktor relateret til de af aktiviteterne, som fonden har kontrol over. Der er i 2024 udarbejdet en baselinemåling over fondens CO₂-udledning og på den baggrund iværksat en række initiativer mhp. at reducere udledningen på relevante områder.

For at imødegå eventuelle andre risici har fonden desuden etableret en whistleblowerordning til indberetning af eventuelle alvorlige forhold, som bør undersøges. Der er i

2024 ikke fundet forhold at rapportere om, hvilket ligeledes er forventningen for 2025.

Ved større strategiske eller mere risikobetonede projekter kan der udsendes supplerende og mere udfoldede bevillingsbetingelser. Dertil revideres fondens bevillingsvilkår løbende og er bl.a. suppleret med et afsnit om forventningerne til god adfærd i projekterne. I forbindelse med Augustinus Fondens aktiviteter er fonden opmærksom på risici relateret til alle ovenstående områder. Der arbejdes i 2025 på at etablere en justeret model for risikobaseret opfølgning med bevillinger.

Ligeledes har fonden vurderet risici i forbindelse med korruption og bestikkelse som værende lave for Augustinus Fonden og i relation til uddelinger henset til hovedparten af fondens modtageres aktiviteter samt fondens vurderingsprocesser.

Instrumentsamlingen

Fonden råder over en instrumentsamling med værdifulde mesterinstrumenter og nybyggede instrumenter, og samlingen udvides løbende, også i 2024. Risici i forbindelse med instrumentsamlingen relaterer sig til hvidvasklovgivningen på grund af handel med dyrebare effekter på et internationalt marked. Fonden ønsker at sikre transparens i processen i forbindelse med erhvervelse af musikinstrumenter, så oplysninger om ejerskab bliver tilgængeliggjort.

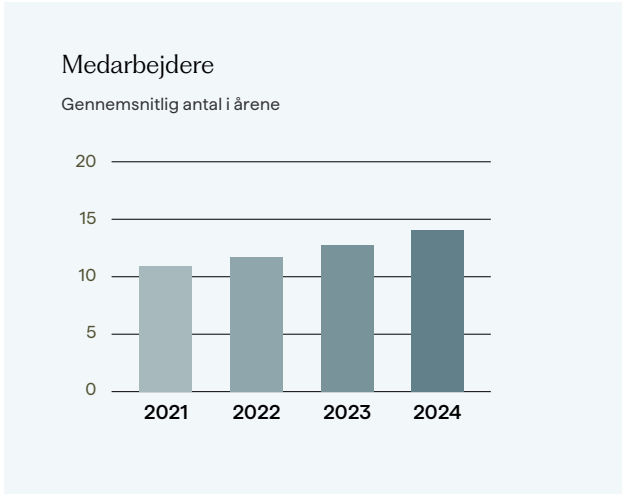
Udover fondens retningslinjer for vurdering af ansøgninger og kompetencer i forbindelse med uddelinger har fonden

udarbejdet en Code of Conduct for fondens erhvervser af musikinstrumenter.

Sociale og personaleforhold

For sociale- og personaleforhold har fonden vurderet, at der er en lav risiko. Augustinus Fonden beskæftiger i alt 18 medarbejdere ved udgangen af 2024. Der er fastforankrede procedurer i forbindelse med varetagelsen af fondens HR-mæssige opgaver, ligesom fonden generelt har fokus på at sikre gode arbejdsforhold for den enkelte medarbejder.

I fondens daglige ledelse er der fokus på egne organisatoriske forhold som medarbejderudvikling og trivsel. Der er udarbejdet en personalehåndbog, der konkretiserer personalemæssige forhold og politikker i relation til bl.a adfærd, sikkerhed, processer mv., som bidrager til den fortsatte udvikling af en god og tryk arbejdskultur. Personalehåndbogen opdateres med jævne mellemrum.



Der følges løbende op på arbejdsmiljø i regi af Arbejdsmiljøorganisation (AMO), herunder med gennemførelse af arbejdspladsvurdering (APV), hvor fonden har opnået et solidt grundlag for det videre arbejde med at sikre en god og tryk arbejdsplads.

Fonden vil fremadrettet fortsat arbejde med at sikre attraktive arbejdsforhold for alle medarbejdere og udfører i 2025 en ny arbejdspladsvurdering.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse

Augustinus Fonden er en erhvervsdrivende fond, der er omfattet af erhvervsfundslovens og årsregnskabslovens bestemmelser om god fondsledelse.

Fonden skal, som en del af ledelsesberetningen, udarbejde "Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse", jf. årsregnskabsloven § 77a.

Fondens redegørelse for Anbefalinger for god Fondsledelse kan findes i bilag 1 og på fondens hjemmeside. Fonden følger alle anbefalingerne om god fondsledelse med undtagelse af punkt 2.5.1 Udpegningsperioden: "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."

Augustinus Fondens fravigelse kan tilskrives fondens fundats. To af fondens bestyrelsesmedlemmer er i overensstemmelse med anbefalingen udpeget for en fireårig periode med mulighed for genudpegning. Det tredje

medlem, der ifølge fondens fundats skal være efterkommer af fabrikant Ludvig Augustinus og fru Lili Augustinus, er ikke omfattet af en fireårig udpegningsperiode, men skal senest udtræde i overensstemmelse med den fastsatte aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmerne. Der er redegjort herfor i den lovpligtige redegørelse. Læs [her](#).

Lovpligtig redegørelse for dataetik

Augustinus Fonden arbejder med digitalisering og brug af data: Dels for at skabe værdi for fondens ansøgere, så de oplever en struktureret og effektiv ansøgningsproces, hvor kvalitetene ved den enkelte ansøgning kan formidles transparent til fondens sekretariat. Dels for at understøtte en strømlinet og effektiv behandlingsproces, hvor fonden kan opnå mere dybdegående viden, der kan anvendes i udviklingen af praksis.

Valide data er en afgørende del af fondens filantropiske arbejde med modtagelse og behandling af flere tusinde ansøgninger; alene i 2024 modtog fonden ca. 4.500 ansøgninger.

Den stigende anvendelse og udveksling af data medfører, at fonden har fastlagt en række principper for, hvordan fonden etisk ansvarligt håndterer data. Data skal i denne sammenhæng forstås bredt og rækker ud over anvendelsen af personhenførbare data. Principperne er samlet i politik for dataetik, der senest blev revideret i juni 2024, hvor anvendelse af AI blev præciseret, således det nu fremgår, at "Vi anvender automatiserede processer og kunstig intelligens i vores arbejde. Beslutninger, der har konsekvenser for personer, herunder alle afslag og



4.517

ansøgninger i 2024.

bevillingstilsagn til ansøgere, træffes ultimativt af fysiske personer”.

Dataetikpolitikken evalueres og revideres løbende for at sikre, at den tager højde for den teknologiske udvikling og gældende retsregler. Den findes på fondens hjemmeside sammen med fondens privatlivs- og cookiepolitik.

Bestyrelsesaktivitet

Der afholdes løbende bestyrelsesmøder fordelt over året.

I oktober 2024 afholdte bestyrelsen det årligt tilbagevendende bestyrelsesseminar. Bestyrelsen lægger vægt på faglige besøg i hele landet for at få indblik i uddelingsområderne og støttede projekter. De faglige besøg er fordelt geografisk og afvikles gennem hele året.

Lovpligtig redegørelse for det underrepræsenterede køn

Måltal for øverste ledelsesorgan

Bestyrelsen i Augustinus Fonden tilstræber ligelig repræsentation i øverste ledelseslag.

Fondens bestyrelse består i henhold til fundatsen af tre personer. Den aktuelle bestyrelse består af en kvinde (formanden) og to mænd. Der er således ligelig repræsentation i bestyrelsen.



Bestyrelse

Anne Birgitte Gammeljord
Formand

Anders Colding Friis
Medlem af bestyrelsen

Thomas Augustinus
Medlem af bestyrelsen

Direktion

Frank Rechendorff Møller
Adm. direktør



Bestyrelse



Anne Birgitte Gammeljord
Formand for bestyrelsen
Født i 1956

Uddannelse

Cand. jur., advokat (H)

Særlige kompetencer

Bestyrelses- og ledelseserfaring fra en række danske og udenlandske virksomheder og organisationer.

Øvrige ledelseshverv

- Bestyrelsesmedlem, Chr. Augustinus Fabrikker Akts.
- Bestyrelsesmedlem, CAF Invest
- Bestyrelsesformand, Kalundborg Refinery Fond
- Formand, Gerda og Hans Frederiksens Mindefond
- Bestyrelsesmedlem, Karen Elise Jensens Fond
- 1. vice præsident, European Law Institute
- Direktør, Anne Birgitte Gammeljord, Advokatanpartsselskab.

Medlemsperiode

Indtrådt i bestyrelsen i 2016. Udpegningsperiode udløber i 2027.

Uafhængighed

Uafhængigt medlem af bestyrelsen.

Aktiebeholdning

Beholdning af aktier i koncernselskaber ved regnskabet's aflæggelse: Aktier i Tivoli: 260 stk.



Thomas Augustinus
Medlem af bestyrelsen
Født i 1971

Uddannelse

Cand.scient., kulturgeografi, MBA

Særlige kompetencer

Mere end 15 års erfaring med internationalt udviklings-arbejde via ansættelser for bl.a. Danida, Mekong Kommissionen, Verdensbanken og Access2innovation. Primære arbejdsområder har været forvaltning af naturressourcer, ledelse af infrastrukturprojekter samt udvikling af kommercielle løsninger til udviklingsmarkeder.

Øvrige ledelseshverv

- Bestyrelsesmedlem, Chr. Augustinus Fabrikker Akts.
- Bestyrelsesmedlem, CAF Invest
- Næstformand, bestyrelsen for CARE Danmark
- Bestyrelsesmedlem, Det Kongelige Danske Geografiske Selskab
- Direktør, Nordmarken ApS og medarbejder i Access2innovation.

Medlemsperiode

Indtrådt i bestyrelsen i 2014. Udpegningsperiode udløber i 2044.

Uafhængighed

Afhængigt medlem af bestyrelsen.

Aktiebeholdning

Beholdning af aktier i koncernselskaber ved regnskabet's aflæggelse: Aktier i Scandinavian Tobacco Group: 3.500 stk.



Anders Colding Friis
Medlem af bestyrelsen
Født i 1963

Uddannelse

Cand. Merc. fra Handelshøjskolen (CBS)

Særlige kompetencer

Bestyrelses- og ledelseserfaring fra en lang række danske virksomheder.

Øvrige ledelseshverv

- Næstformand, bestyrelsen for Chr. Augustinus Fabrikker Akts.
- Bestyrelsesmedlem, CAF Invest
- Bestyrelsesformand, Logisnap
- Bestyrelsesformand, Officeguru
- Næstformand, bestyrelsen for Goodwings
- Bestyrelsesmedlem, Bang & Olufsen

Medlemsperiode

Indtrådt i bestyrelsen i 2022. Udpegningsperiode udløber i 2025.

Uafhængighed

Uafhængigt medlem af bestyrelsen.

Aktiebeholdning

Beholdning af aktier i koncernselskaber ved regnskabet's aflæggelse: Aktier i Scandinavian Tobacco Group: 33.596 stk.



Direktion

Frank Rechendorff Møller

Administrerende direktør

Født i 1961

Uddannelse

Cand. scient. soc.

Særlige kompetencer

Ledelseserfaring fra centraladministrationen samt kunst- og kultur- og uddannelsesinstitutioner herunder styringsopgaver, fusioner, organisationsudvikling, strategi- og politikudvikling, lovgivning, ministerrådgivning samt udvikling og forvaltning af støtte- og udviklingsprogrammer.

Udvalgte bestyrelsesposter

- Formand, Carl-Henning Pedersens og Sidsel Ramsons Fond
- Fondenes Videnscenter

Aktiebeholdning

Beholdning af aktier i koncernselskaber ved regnskabets aflæggelse: Ingen aktier i koncernselskaber.



Fondsoplysninger

Fonden

Augustinus Fonden
Sankt Annæ Plads 13, 1.th.
1250 København K
CVR-nr. 26 65 97 28

Hjemsted

Københavns Kommune

Bestyrelse

Anne Birgitte Gammeljord (formand)
Thomas Augustinus
Anders Colding Friis

Direktion

Frank Rechendorff Møller

Revision

PricewaterhouseCoopers,
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Regnskab 2024



Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	DKK mio.	2024	2023
1	Indtægter af kapitalandele i datterselskab	1.690,5	796,3
	Handelsaktier og værdipapirer	189,6	179,7
	Bruttoindtægter	1.880,1	976,0
	Andre eksterne omkostninger	15,1	17,3
2	Personaleomkostninger	17,1	15,6
	Af- og nedskrivninger	0,1	0,7
	Resultat før finansielle poster	1.847,8	942,4
	Finansielle indtægter	4,7	3,0
	Finansielle omkostninger	0,0	0,0
	Resultat før skat	1.852,5	945,4
3	Skat af årets resultat	0,0	0,0
4	Årets resultat	1.852,5	945,4

Frie reserver og uddelingsramme

DKK mio.	2024	2023
Frie reserver og henlæggelser 1. januar	69,5	50,5
Henlæggelse ifølge overskudsfordelingen	84,3	19,0
Frie reserver og henlæggelser 31. december	153,8	69,5
Uddelingsramme 1. januar	800,0	700,0
Henlæggelse ifølge overskudsfordelingen	577,7	580,1
Bevillinger i året til opfyldelse af fondens formål	-604,8	-492,1
Tilbageførte bevillinger	27,1	12,0
Uddelingsramme 31. december	800,0	800,0

Balance

pr. 31. december

Note	DKK mio.	2024	2023
	Aktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0,0	0,0
	Musikinstrumenter mv.	0,0	0,0
5	Materielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	Kapitalandele i datterselskab	32.431,5	31.194,6
6	Finansielle anlægsaktiver	32.431,5	31.194,6
	Anlægsaktiver	32.431,5	31.194,6
	Tilgodehavende selskabsskat	3,2	9,5
	Andre tilgodehavender	4,8	4,7
	Periodeafgrænsningsposter	0,4	6,6
	Tilgodehavender	8,4	20,8
7	Handelsaktier og værdipapirer	2.291,7	2.099,2
	Likvide beholdninger	119,6	147,1
	Omsætningsaktiver	2.419,7	2.267,1
	Aktiver	34.851,2	33.461,7

Note	DKK mio.	2024	2023
	Passiver		
	Grundkapital	1.536,0	1.536,0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	31.334,3	30.147,4
	Frie reserver	153,8	69,5
	Uddelingsramme	800,0	800,0
	Egenkapital i alt	33.824,1	32.552,9
	Skyldige bevillinger	1.024,2	899,5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0,2	0,5
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1,8	7,6
	Anden gæld	0,9	1,2
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.027,1	908,8
	Gældsforpligtelser i alt	1.027,1	908,8
	Passiver i alt	34.851,2	33.461,7
8	Honorarer til de generalforsamlingsvalgte revisorer		
9	Transaktioner med nærtstående parter		
10	Begivenheder indtruffet efter balancedagen		

Egenkapitalopgørelse

DKK mio.	Grundkapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Frie reserver	Uddelings-ramme	I alt
Saldo pr. 1. januar 2024	1.536,0	30.147,4	69,5	800,0	32.552,9
Egenkapitalbevægelser og kursreguleringer vedr. tilknyttede virksomheder	-	-3,6	-	-	-3,6
Årets resultat	-	1.190,5	84,3	577,7	1.852,5
Årets bevillinger, netto	-	-	-	-577,7	-577,7
Saldo pr. 31. december 2024	1.536,0	31.334,3	153,8	800,0	33.824,1
Saldo pr. 1. januar 2023	1.536,0	29.860,2	50,5	700,0	32.146,7
Egenkapitalbevægelser og kursreguleringer vedr. tilknyttede virksomheder	-	-59,1	-	-	-59,1
Årets resultat	-	346,3	19,0	580,1	945,4
Årets bevillinger, netto	-	-	-	-480,1	-480,1
Saldo pr. 31. december 2023	1.536,0	30.147,4	69,5	800,0	32.552,9

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser fondens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet. Pengestrømmene er sammenholdt med forskydningen i likvide beholdninger. Likvide beholdninger omfatter bankindeståender samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat, der er reguleret for resultatposter uden likviditetsvirkning, andre tilgodehavender, skat og ændringer i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af anlægsaktiver, pengestrømme ved køb og salg af virksomheder, aktier og andre værdipapirer.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i betalt udbytte, minoritetsaktionærernes andel og anden gæld.

DKK mio.	2024	2023
Årets resultat før skat	1.852,5	945,4
Op- og nedskrivninger af kapitalandele og værdipapirer	-168,2	-140,6
Op- og nedskrivninger tilknyttet virksomhed	-1.690,5	-796,3
Ændringer i tilgodehavender og gæld	-0,3	4,2
Pengestrøm fra primær drift før skat	-6,5	12,7
Betalt/modtaget fondsskat	6,3	-1,1
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-0,2	11,6
Køb af værdipapirer	-329,9	-621,0
Salg af værdipapirer	305,6	614,3
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-24,3	-6,7
Udbetalinger af bevillinger	-453,0	-391,9
Modtaget udbytte	450,0	350,0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3,0	-41,9
Pengestrømme i alt	-27,5	-37,0
Likvide beholdninger 1. januar	147,1	184,1
Likvide beholdninger 31. december	119,6	147,1

Note 1

Indtægter af kapitalandele i datterselskab

I resultatopgørelsen indregnes andel af datterselskabets resultat, svarende til Augustinus Fondens ejerandel.

DKK mio.	2024	2023
Indtægter af kapitalandele i datterselskab		
Andel af resultat i dattervirksomhed	1.690,5	796,3

Note 2

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder omkostninger til aflønning af bestyrelse, ledelse og øvrige medarbejdere, pensioner, omkostninger til social sikring, ændring i feriepengehensættelser, mv.

DKK mio.	2024	2023
Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	15,4	13,9
Pensioner	1,6	1,4
Øvrige omkostninger til social sikring	0,1	0,3
Personaleomkostninger i alt	17,1	15,6
Gennemsnit antal fuldtidsbeskæftigede	14	13

Note 2

Fortsat

DKK mio.	Udbetalt fra Augustinus Fonden	Udbetalt fra tilknyttede virksomheder i koncernen
Specifikation af vederlag til ledelsen		
Anne Birgitte Gammeljord, bestyrelsesformand	0,9	0,3
Anders Colding Friis, bestyrelsesmedlem	0,3	0,5
Thomas Augustinus, bestyrelsesmedlem	0,3	0,3
Frank Rechendorff Møller, Adm. direktør		
Gage og andre lønde	2,8	
Pension	0,4	
I alt	3,2	

Note 3

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel og udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Udskudt skat beregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, når forskelsværdien ved en realisation på statustidspunktet vil udløse en skattebetaling.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførbare skattemæssige underskud, indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at aktivet vil blive udnyttet inden for en kortere årrække. Udskudt skat måles efter gældende skatteregler og med den skattesats, der forventes at være gældende, når de midlertidige forskelle udlignes. Der foretages fra år til år valg af, om selskabs-skattelovens § 3, stk. 4 (transparensreglen) anvendes.

DKK mio.	2024	2023
Aktuel skat	0,0	0,0
Regulering af udskudt skat	0,0	0,0
Skat af årets resultat i alt	0,0	0,0

Note 4

Resultatdisponering

DKK mio.	2024	2023
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning	1.190,5	346,3
Henlæggelse til frie reserver	84,3	19,0
Henlæggelse til uddelingsramme	577,7	580,1
	1.852,5	945,4

Note 5

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider. Småanskaffelser samt køb af mindre anlægsaktiver udgiftsføres samme år, som de erhverves.

DKK mio.	Musikinstrumenter	Andre anlæg, drifts materiel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	62,5	1,2
Tilgang i året	15,7	0,1
Afgang i året	0,0	0,0
Anskaffelsessum 31. december	78,2	1,3
Af-og nedskrivninger 1. januar	62,5	1,2
Af- og nedskrivninger i året	15,7	0,1
Afskrivninger vedr. årets afgang	0,0	0,0
Af-og nedskrivninger 31. december	78,2	1,3
Bogført værdi 31. december	0,0	0,0

Note 6

Finansielle anlægsaktiver

Investeringer i datterselskaber indregnes efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes kapitalandelen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Hvis dagsværdien for kapitalandelen er mindre end den beregnede indre værdi, indregnes kapitalandelen til dagsværdi.

Nettoopskrivning af kapitalandelene overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Godkendt, men ikke overført, udbytte i datter-selskabet anses som frie reserver

DKK mio.	2024
Anskaffelsessum 1. janaur	597,2
Tilgang i årets løb	0,0
Kostpris 31. december	597,2
Værdireguleringer 1. januar	30.597,4
Årets resultat	1.690,5
Aktieudbytte	-450,0
Reguleringer på egenkapitalen i tilknyttede selskaber	-3,6
Værdireguleringer 31. december	31.834,3
Regnskabsmæssig værdi 31. december	32.431,5

Selskabsnavn	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Chr. Augustinus Fabrikker Akts.	100%	1.690,5	32.431,5

Note 7

Handelsaktier og værdipapirer

Aktier og værdipapirer medtaget under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier, obligationer, aktie- og obligationsfonde og lignende værdipapirer.

Værdipapirerne værdiansættes til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

DKK mio.	2024
Anskaffelsessum 1. januar	1.703,8
Tilgang i året	329,9
Afgang i året	-301,4
Anskaffelsessum 31. december	1.732,3
Værdireguleringer 1. januar	395,4
Årets opskrivninger	168,7
Årets nedskrivninger	-0,5
Afgang i året	-4,2
Værdireguleringer 31. december	559,4
Kursværdi 31. december	2.291,7

Note 8

Honorar til revisorer valgt af fondens bestyrelse

DKK mio.	2024	2023
Revisionshonorar, PwC	0,3	0,3
Skatterådgivning, PwC	0,2	0,2
Andre ydelser, PwC	0,0	0,1
	0,5	0,6

Note 9

Transaktioner med nærtstående parter

DKK mio.	2024
Gyldendal A/S, bevillinger til litteratur	0,1
Kurhotel Skodsborg, bevilling til koncerter	0,2
Chr. Augustinus Fabrikker Akts., investeringsrådgivning	0,4

Alle transaktioner med nærtstående parter er indgået på markedsmæssige vilkår.

Note 10

Begivenheder indtruffet efter balance

Der er ikke indtruffet nogen væsentlige begivenheden efter balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten omfatter årsregnskabet for Augustinus Fonden. Den 100% ejede tilknyttede virksomhed Chr. Augustinus Fabrikker Akts. er indregnet til indre værdi.

I henhold til ÅRL § 111 stk. 3 udarbejder Augustinus Fonden ikke koncernregnskab, da det udarbejdes af den tilknyttede virksomhed Chr. Augustinus Fabrikker Akts.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C – store virksomheder.

På baggrund af fondens investeringsaktiviteter er der foretaget tilpasning af årsregnskabslovensskema for opstilling af resultatopgørelsen. Fravigelsen af skemakravene er foretaget af hensyn til det retvisende billede.

Årsrapporten er aflagt i DKK mio.

Ændring af regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes og omkostninger indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af fondens økonomiske ressourcer.

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

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter de på transaktionstidspunktet gældende kurser. Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter gældende kurser ved regnskabsårets afslutning.

Aktieinvesteringer i fremmed valuta omregnes til de på transaktionstidspunktet gældende kurser. Foretages op- eller nedregulering af en investering i fremmed valuta, omregnes den omvurderede post til valutakursen på omvurderingstidspunktet. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende et efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Augustinus Fonden.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømsopgørelse for 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og fondens finansielle stilling samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som fonden står over for.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 6. maj 2025

Direktion

Frank Rechendorff Møller

Bestyrelse

Anne Birgitte Gammeljord
(formand)

Thomas Augustinus

Anders Colding Friis

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Augustinus Fonden

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Augustinus Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen

af regnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af egnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til

hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

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

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

Fortsat

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

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

- Planlægger og udfører vi revisionen for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis vedrørende de konsoliderede finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsenhederne som grundlag for at udforme en konklusion om årsregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og gennemgå det udførte revisionsarbejde. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 6. maj 2025

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Torben Jensen
statsautoriseret revisor
mne18651

Bilag 1

Til ledelsesberetningen

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse i Augustinus Fonden. Jf. årsregnskabsloven § 77a.

Augustinus Fonden er en erhvervsdrivende fond omfattet af erhvervsfondslovens og årsregnskabslovens bestemmelser om god fondsledelse. Fonden har herunder redegjort for, hvordan fonden lever op til anbefalingerne fra Komitéen for God Fondsledelse.

Anbefaling		Fonden følger	Fonden følger ikke
1. Åbenhed og kommunikation			
1.1	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.	X	

Anbefaling		Fonden følger	Fonden følger ikke
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar			
2.1 Overordnede opgaver og ansvar			
2.1.1	Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	X	
2.1.2	Det anbefales, at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt.	X	
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen			
2.2.1	Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøder med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	X	
2.2.2	Det anbefales, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond udover 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.	X	

Bilag 1

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar – fortsat		
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	X	
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.	X	
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 blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	X	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar – fortsat		
2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer: - den pågældendes navn og stilling, - den pågældendes alder og køn, - dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, - medlemmets eventuelle særlige kompetencer, - den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, - hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og /eller associerede virksomheder. - hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og - om medlemmet anses for uafhængigt.	X	
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.	X	

Bilag 1

Anbefaling		Fonden følger	Fonden følger ikke
2.	Bestyrelsens opgaver og ansvar – fortsat		
2.4	Uafhængighed		
2.4.1	Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af - op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt, - mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, - ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. <i>- fortsættes -</i>	X	

Anbefaling		Fonden følger	Fonden følger ikke
2.	Bestyrelsens opgaver og ansvar – fortsat		
2.4.1	<i>- fortsat -</i> Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende f.eks.: - er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, - inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, - inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i virksomheder med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, - er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, - har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, - er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, - er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller - er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.	X	

Bilag 1

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar – fortsat		
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1	Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.	X*
2.5.2	Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	X
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1	Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen	X
2.6.2	Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og / eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	X

***Ad 2.5.1**
To af fondens bestyrelsesmedlemmer er udpeget for en fireårig periode med mulighed for genudpegning. Det tredje medlem, der skal være efterkommer af fabrikant Ludvig Augustinus og fru Lili Augustinus, er jf. fondens fundats ikke omfattet af en fireårig udpegningsperiode, men skal senest udtræde i overensstemmelse med den fastsatte aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmerne.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden følger ikke
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.	X
3.1.2	Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra medarbejderrepræsentanternes vederlag som ansatte.	X

