

Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus

Askovvej 47
4733 Tappernøje
CVR-nr. 11 58 97 90

Årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og fondsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Fondsoplysninger	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

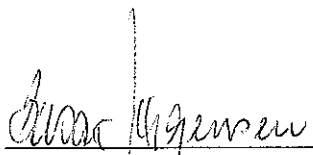
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Askov, den 25. januar 2016

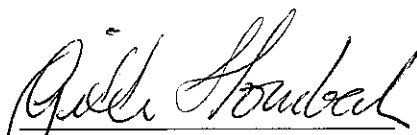
Bestyrelsen



Susan Jørgensen


Lisbet Skov Christoffersen


Kirsten Kappel


Jan Struer Christensen


Gitte Hornbeck
(fra 1. januar 2016)


Niels Vinther-Larsen
(fra 1. januar 2016)

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til bestyrelsen i Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus

Vi har revideret årsregnskabet for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 25. januar 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden

Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus
Askovvej 47
4733 Tappernøje

CVR-nr.: 11 58 97 90
Stiftet: 2. januar 1983
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Susan Jørgensen
Lisbet Skov Christoffersen
Kirsten Kappel
Jan Struer Christensen
Gitte Hornbeck
Niels Vinther-Larsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Omsætning omfatter indtægter fra udlejning af lokaler til døgninstitution.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

Omkostningerne vedrører normalt ejendomsudgifter, der er specificeret i hovedposter i selve resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier:

	Brugstid
Bygninger	50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 16.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis - fortsat

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
BRUTTORESULTAT	23.409	188.861
1 Personaleomkostninger	-22.553	0
2 Afskrivninger	-116.315	-116.795
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-115.459	72.066
Finansielle indtægter	5.021	4.317
Finansielle omkostninger	-183	-49
RESULTAT FØR SKAT	-110.621	76.334
3 Skat af årets resultat	25.000	-15.000
ÅRETS RESULTAT	-85.621	61.334

Forslag til resultatdisponering

Uddelinger	36.400	62.581
Overført resultat	-122.021	-1.247
FORDELT	-85.621	61.334

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Grunde og bygninger	3.880.559	4.020.866
Materielle anlægsaktiver	3.880.559	4.020.866
ANLÆGSAKTIVER	3.880.559	4.020.866
Værdipapirer	198.379	196.456
Likvide beholdninger	1.738.348	1.807.385
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.936.727	2.003.841
AKTIVER	5.817.286	6.024.707

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Fondskapital	300.000	300.000
Overført resultat	<u>4.683.293</u>	<u>4.768.914</u>
4 EGENKAPITAL	<u>4.983.293</u>	<u>5.068.914</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	423.000	448.000
4 Hensættelse til senere uddeling	<u>66.700</u>	<u>103.100</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>489.700</u>	<u>551.100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	199.086	19.271
Anden gæld	<u>145.207</u>	<u>385.422</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>344.293</u>	<u>404.693</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>344.293</u>	<u>404.693</u>
PASSIVER	<u><u>5.817.286</u></u>	<u><u>6.024.707</u></u>

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	20.029	0
Pensioner	2.524	0
	22.553	0
2 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	116.315	116.795
	116.315	116.795
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-25.000	15.000
	-25.000	15.000

Noter

4 Egenkapital

	Fonds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Hensættelse til senere uddeling kr.
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital, primo	300.000	4.768.914	103.100
Uddeling i året	-	36.400	-36.400
Forslag til resultatdisponering	-	-122.021	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital, ultimo	<u>300.000</u>	<u>4.683.293</u>	<u>66.700</u>

5 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
Hensættelser til udskudt skat, primo	448.000	433.000
Udskudt skat af årets resultat	-25.000	15.000
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>423.000</u>	<u>448.000</u>