

**Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus**

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

**Årsrapport 2016**

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegning</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

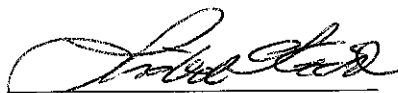
Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Askov, den 17. februar 2017

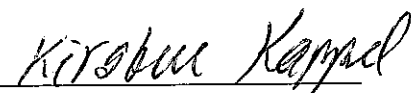
### Bestyrelsen



Lone Hamburg  
(tiltrådt 1. februar 2017)



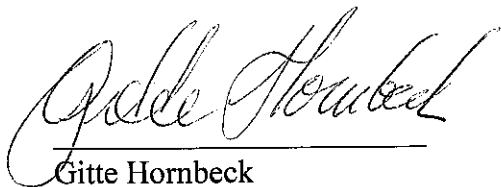
Lisbet Skov Christoffersen



Kirsten Kappel



Jan Struer Christensen



Gitte Hornbeck



Niels Vinther-Larsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat

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

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

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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.

Roskilde, den 17. februar 2017

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

Lone Hamburg  
Lisbet Skov Christoffersen  
Kirsten Kappel  
Jan Struer Christensen  
Gitte Hornbeck  
Niels Vinther-Larsen

### Revision

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Fondens formål er primært at sikre opretholdelsen og den videre udbygning af Askov Møllehus. Dette gøres primært ved at eje, sikre og vedligeholde ejendomme, der udlejes til Den selvejende Institution Askov Møllehus, eller borgere med tilknytning til denne.

Derudover er det fondens formål, at yde støtte til fysisk og psykisk handicappede, herunder at yde økonomisk støtte til organisationer, der får behov for økonomisk hjælp til udførelse af deres arbejde for at hjælpe og forbedre vilkårene for fysisk og psykisk handicappede overalt på jorden.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2016 udviser et resultat på kr. 177.802. Balancen viser en egenkapital på kr. 5.150.250 pr. 31. december 2016.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Anbefalinger om god fondsledelse

Fonden er omfattet af "Anbefalingerne for god fondsledelse". Fondens bestyrelse har gennemgået anbefalingerne og besluttet at følge alle anbefalinger, bortset fra følgende punkter:

- 1.1. Bestyrelsen har vurderet, at der ikke er behov for særlige retningslinjer for ekstern kommunikation. Skulle der opstå behov herfor, er det formanden, der udtaler sig.
- 2.1.1. Bestyrelsen har vurderet, at der ikke er behov for årligt at tage stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik. Fonden støtter det primære formål, og skulle der opstå behov for at ændre på dette, vil der tages stilling hertil.
- 2.4.1. Fondens ledelse sidder i bestyrelsen, og medlemmer fra fondens bestyrelse sidder samtidig i bestyrelsen i Den selvejende Institution Askov Møllehus. Dette gøres for at sikre kontinuitet i fondens arbejde.
- 2.5.1. Valg af bestyrelse følger den oprindelige fundats.
- 2.6.1. Bestyrelsen har vurderet, at der ikke er behov for at fastlægge en evalueringsprocedure af hensyn til fondens størrelse og formål.
- 2.6.2. Det vurderes, at der ikke er behov for en årlig evaluering af ledelsen, da denne følger ledelsen i Den selvejende Institution Askov Møllehus.

### Uddelingspolitik

Fondens eventuelle overskud skal anvendes til fondens formål, der primært er at sikre opretholdelsen og den videre udbygning af Den selvejende Institution Askov Møllehus, herunder de ejendomme denne institution har til rådighed.

Fondens ledelse forventer ikke nævneværdigt overskud efter nødvendig konsolidering og vedligeholdelse af fondens ejendomme.

Eventuelt overskud herudover vil blive uddelt til Den selvejende Institution Askov Møllehus eller beboere på denne institution, på baggrund af modtagne ansøgninger.

I 2016 er der uddelt i alt kr. 77.545, hvoraf kr. 66.700 var hensat tidligere år. Alle uddelinger i året er sket til Den selvejende Institution Askov Møllehus på baggrund af modtagne ansøgninger. Der henvises til særskilt legatarfortegnelse.



## Ledelsesberetning - fortsat

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

## 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 restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	25-30 %

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 balance-dagen.

### 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 under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning 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 indevæ-rende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>470.036</b>	<b>83.956</b>
1 Personaleomkostninger	-108.783	-83.100
2 Afskrivninger	-141.413	-116.315
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>219.840</b>	<b>-115.459</b>
Finansielle indtægter	4.066	5.021
Finansielle omkostninger	-104	-183
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>223.802</b>	<b>-110.621</b>
3 Skat af årets resultat	-46.000	25.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>177.802</b>	<b>-85.621</b>

## Forslag til resultatdisponering

Uddelinger	77.545	62.581
Overført resultat	100.257	-148.202
<b>FORDELT</b>	<b>177.802</b>	<b>-85.621</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Grunde og bygninger	3.996.638	3.880.559
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3.996.638</b>	<b>3.880.559</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>3.996.638</b>	<b>3.880.559</b>
Tilgodehavende fra salg	5.281	0
Tilgodehavende Den selvejende Institution Askov Møllehus	13.862	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>19.143</b>	<b>0</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>199.797</b>	<b>198.379</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.481.569</b>	<b>1.738.348</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.700.509</b>	<b>1.936.727</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>5.697.147</b>	<b>5.817.286</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Fondskapital	300.000	300.000
Overført resultat	4.850.250	4.683.293
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b><u>5.150.250</u></b>	<b><u>4.983.293</u></b>
5 Hensættelser til udskudt skat	469.000	423.000
Andre hensatte forpligtelser	0	66.700
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b><u>469.000</u></b>	<b><u>489.700</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	199.086
Anden gæld	77.897	145.207
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>77.897</u></b>	<b><u>344.293</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b><u>77.897</u></b>	<b><u>344.293</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>5.697.147</u></u></b>	<b><u><u>5.817.286</u></u></b>

## Noter

	2016 kr.	2015 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	91.363	80.576
Pensioner	7.730	2.524
Øvrige personaleomkostninger	9.690	0
	<b><u>108.783</u></b>	<b><u>83.100</u></b>
 <b>2 Afskrivninger</b>		
Grunde og bygninger	<u>141.413</u>	<u>116.315</u>
	<b><u>141.413</u></b>	<b><u>116.315</u></b>
 <b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	<u>46.000</u>	<u>-25.000</u>
	<b><u>46.000</u></b>	<b><u>-25.000</u></b>



## Noter

### 4 Egenkapital

	Fonds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Hensættelse til senere uddeling kr.
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital, primo	300.000	4.683.293	66.700
Uddeling i året	-	77.545	-77.545
Forslag til resultatdisponering	-	89.412	10.845
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>4.850.250</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 5 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Hensættelser til udskudt skat, primo	423.000	448.000
Udskudt skat af årets resultat	46.000	-25.000
	<b><u>469.000</u></b>	<b><u>423.000</u></b>