

Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus

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

Årsrapport 2019

Indholdsfortegnelse

| | side |
|--|------|
| Påtegning | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Fondsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 12 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 15 |
| Balance pr. 31. december | 16 |
| Noter | 18 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Den Almenvælgørende Fond Askov Møllehus for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

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 ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Askov, den 30. januar 2020

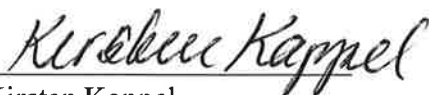
Bestyrelsen



Lone Hamborg



Lisbet Skov Christoffersen



Kirsten Kappel



Jan Struer Christensen



Lisbeth Hjølunde Opfermann

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 2019 - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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 til-sidesættelse 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 30. januar 2020

Trekroner Revision A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich

Statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne31382

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 Hamborg
Lisbet Skov Christoffersen
Kirsten Kappel
Jan Struer Christensen
Lisbeth Hjølunde Opfermann

Revision

Trekroner Revision A/S
Godkende Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Fondens formål er primært at sikre opretholdelsen og den videre udbygning af Den selvejende Institution 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 2019 udviser et resultat på kr. 163.718. Balancen viser en egenkapital på kr. 5.335.949 pr. 31. december 2019.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Bestyrelse

Bestyrelsen er sammensat af følgende:

| Navn | Lone Hamborg | Lisbet Skov Christoffersen | Kirsten Kappel | Jan Struer Christensen | Lisbeth Hjørhunde Opfermann |
|---|---|--|--|---|--|
| Stilling | Selvstændig erhvervsdrivende, jurist | Bestyrelses- og politiske poster, social- pædagog | Lærer | Direktør, VVS- installatør | Selvstændig revisor og bogholder |
| Alder | 62 | 65 | 50 | 58 | 60 |
| Dato for indtræden | 2017 | 1994 | 2007 | 2007 | 2019 |
| Genvalg | ja | ja | ja | ja | ja |
| Udløb af valgperiode | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2026 |
| Særlige kompetencer | Advokat- uddannet og tidligere direktør for flere virksomheder | Tidligere dag- institutions- leder, pædagogiske, ledelses- mæssige og admini- strative kompetencer | Pædagogiske kompetencer, drift- og økonomikom- petencer fra selvstændig virksomhed | Byggeri og teknik samt personale, økonomi og administration | Bogholderi, revision og økonomi/ administration |
| Bestyrelseshonorar | 15.000 | 3.750 | 3.750 | 3.750 | 3.750 |
| Vederlag for sædvanligt arbejde udført for fonden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anbefalinger om god fondsledelse

Fonden er omfattet af "Anbefalingerne for god fondsledelse". Fondens bestyrelse har gennemgået anbefalingerne, der fremgår af følgende sider:

Ledelsesberetning - fortsat

Anbefalinger om god fondsledelse

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer |
|--|---------------|---|
| 1. Åbenhed og kommunikation | | |
| 1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. | Nej | Der er ikke behov for dette. Opstår behovet, er det formanden, der udtaler sig. |
| 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. | Ja | |
| 2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen | | |
| 2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet. | Ja | |
| 2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion. | Ja | |
| 2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering | | |
| 2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen. | Ja | |
| 2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen. | Ja | |
| 2.3.3 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn. | Ja | |

Ledelsesberetning - fortsat

| | | |
|--|-----------|--|
| <p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 ledeshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. | <p>Ja</p> | |
| <p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p> | <p>Ja</p> | |
| <p>2.4 Uafhængighed</p> | | |
| <p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, | <p>Ja</p> | |

Ledelsesberetning - fortsat

| | | |
|---|------------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • 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 selskaber 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. | | |
| <p>2.5 Udpegningsperiode</p> | | |
| <p>2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.</p> | <p>Nej</p> | <p>Følger fundatsen samt ønske om kontinuitet og lokal forankring.</p> |
| <p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p> | <p>Ja</p> | |
| <p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p> | | |
| <p>2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.</p> | <p>Ja</p> | |
| <p>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.</p> | <p>Ja</p> | |
| <p>3. Ledelsens vederlag</p> | | |
| <p>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.</p> | <p>Ja</p> | |
| <p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</p> | <p>Ja</p> | |

Ledelsesberetning - fortsat

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.

Der er i 2019 ikke foretaget eksterne uddelinger.

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.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktivitet.

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 % |
| Installation af jordvarme | 15 år | 0% |

Aktiver med en kostpris på under kr. 16.500 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis - fortsat

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontant kassebeholdning.

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>2019</u> <u>kr.</u> | <u>2018</u> <u>kr.</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| BRUTTORESULTAT | 500.105 | 444.185 |
| 1 Personaleomkostninger | -102.286 | -105.037 |
| 2 Afskrivninger | -191.767 | -191.767 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | 206.052 | 147.381 |
| Finansielle indtægter | 2.250 | 2.215 |
| Finansielle omkostninger | 1.416 | -12.770 |
| RESULTAT FØR SKAT | 209.718 | 136.826 |
| 3 Skat af årets resultat | -46.000 | -21.000 |
| ÅRETS RESULTAT | 163.718 | 115.826 |

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| Uddelinger | 0 | 62.822 |
| Overført resultat | 163.718 | 53.004 |
| FORDELT | 163.718 | 115.826 |

Balance pr. 31. december**Aktiver**

| <u>Note</u> | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | 4.656.808 | 4.848.575 |
| Materielle anlægsaktiver | 4.656.808 | 4.848.575 |
| ANLÆGSAKTIVER | 4.656.808 | 4.848.575 |
| Tilgodehavende fra salg | 35.000 | 35.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | 5.821 | 0 |
| Tilgodehavender | 40.821 | 35.000 |
| Værdipapirer | 182.647 | 181.250 |
| Likvide beholdninger | 1.166.962 | 778.275 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.390.430 | 994.525 |
| AKTIVER | 6.047.238 | 5.843.100 |

Balance pr. 31. december**Passiver**

| <u>Note</u> | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------------------|------------------|
| Fondskapital | 300.000 | 300.000 |
| Overført resultat | 5.035.949 | 4.872.231 |
| 4 EGENKAPITAL | 5.335.949 | 5.172.231 |
| 5 Hensættelser til udskudt skat | 557.000 | 511.000 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 557.000 | 511.000 |
| Anden gæld | 154.289 | 159.869 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 154.289 | 159.869 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 154.289 | 159.869 |
| PASSIVER | 6.047.238 | 5.843.100 |
| 6 Oplysning om vederlag til ledelse | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 95.099 | 96.750 |
| Pensioner | 8.507 | 8.287 |
| Øvrige personaleomkostninger | -1.320 | 0 |
| | 102.286 | 105.037 |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere | 0,0 | 0,0 |
| 2 Afskrivninger | | |
| Grunde og bygninger | 191.767 | 191.767 |
| | 191.767 | 191.767 |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 46.000 | 21.000 |
| | 46.000 | 21.000 |

Noter

4 Egenkapital

| | Fonds- kapital kr. | Overført resultat kr. | Hensættelse til senere uddeling kr. |
|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| Egenkapital, primo | 300.000 | 4.872.231 | 0 |
| Uddeling i året | - | 0 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | - | 163.718 | 0 |
| Egenkapital, ultimo | 300.000 | 5.035.949 | 0 |

5 Hensættelser til udskudt skat

| | 31/12 2019 kr. | 31/12 2018 kr. |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Hensættelser til udskudt skat, primo | 511.000 | 490.000 |
| Udskudt skat af årets resultat | 46.000 | 21.000 |
| | 557.000 | 511.000 |

6 Oplysning om vederlag til ledelse

Der er udbetalt kr. 30.000 til bestyrelse vedrørende møder i 2018, afsat i 2018.
Der er udbetalt kr. 30.000 til bestyrelse vedrørende møder i 2019.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Fonden har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 110, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle aktiver. Heraf er ejerpantebrevene på i alt t.kr. 110 deponeret til sikkerhed for mellemværender med Nordea.