

# Fonden Haarby-Hallerne

Svinget 1, 5683 Haarby

CVR-nr. 11 70 91 09

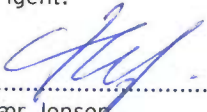


## Årsrapport 2016

(fra fondens stiftelse 1. januar - 31. december 2016)

Godkendt på bestyrelsesmødet, den 2. maj 2017

Som dirigent:

  
.....  
Tom Kjær Jensen

**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om fonden	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Haarby-Hallerne for regnskabsåret fra fondens stiftelse 1. januar - 31. december 2016.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Haarby, den 2. maj 2017  
Bestyrelse:

  
\_\_\_\_\_  
Tom Kjær Jensen  
formand  
\_\_\_\_\_  
Egon Porsmose  
\_\_\_\_\_  
Jim Hannibal Staffensen  
\_\_\_\_\_  
Steen Viberg Rasmussen  
\_\_\_\_\_  
Flemming Thomsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Haarby-Hallerne

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Haarby-Hallerne for regnskabsåret fra fondens stiftelse 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret fra fondens stiftelse 1. januar - 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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om 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 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.

Odense, den 2. maj 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om fonden

Navn	Fonden Haarby-Hallerne
Adresse, postnr., by	Svinget 1, 5683 Haarby
CVR-nr.	11 70 91 09
Stiftet	1. januar 2016
Hjemstedskommune	Assens
Regnskabsår	1. januar - 31. december 2016
Bestyrelse	Tom Kjær Jensen, formand Egon Porsmose Jim Hannibal Staffensen Steen Viberg Rasmussen Flemming Thomsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at drive hallerne med eventuelt tilkommende yderligere anlæg til nytte for lokalbefolkningen.

Fonden Haarby-Hallerne er med virkning fra 1. januar 2016 overgået til at være en Erhvervsdrivende Fond. Omdannelsen er foretaget ved indskud af den selvejende institution Haarby Hallerne.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens omsætning i 2016 udgør 4.524.900 kr. Resultatopgørelsen for 2016 udviser et overskud på 391.488 kr., og fondens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 7.613.600 kr.

Fonden har i 2016 modtaget et tilskud på 10.000 tkr. til dækning af anlægsinvesteringer i forbindelse med opførelse af den nye idrætshal. Tilskuddet skal tilgå grundkapitalen i takt med, at det indtægtsføres i årsregnskabet. I alt er 432 tkr. tilgået grundkapitalen i 2016.

#### Redegørelse for god Fondsledelse

Bestyrelsen i Fonden Haarby-Hallerne har på et bestyrelsesmøde i 2016 gennemgået de af Komitéen for god Fondsledelse udarbejdede anbefalinger for god fondsledelse.

Fonden følger stort set alle anbefalinger for god fondsledelse.

Fonden har besluttet at fravige Anbefalingerne og dermed at indrette sig anderledes på følgende områder:

#### Anbefalinger

Anbefalingen om, 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,
- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

Anbefalingen om, at der for medlemmer af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetning eller på fondens hjemmeside

Anbefalingen om, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.

#### Således har fonden indrettet sig og begrundelse herfor

Bestyrelsens indstilling er, at følge anbefalingen i et efter fondens formål afstemt niveau. Nævnte punkter for bestyrelsesmedlemmer fremgår ikke på fondens hjemmeside

Bestyrelsens indstilling er, ikke at følge anbefalingen, da bestyrelsen ikke opfatter alder i sig selv som diskvalificerende.

Bestyrelsens indstilling er, at følge anbefalingen i et efter fondens formål afstemt niveau.

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Redegørelse for fondens uddelingspolitik og årets uddelinger

Fondens formål er at drive Haarby Hallerne med eventuelt tilkommende yderligere anlæg til nytte for lokalbefolkningen. Fonden ejer Haarby Hallerne til opfyldelse af dette formål.

Eventuelt overskud udover, hvad der medgår til vedligeholdelse og forbedringer af Haarby Hallerne, kan hensættes til fremtidig brug ved udvidelse af hallerne eller til særligt bekostelige fornyelser/reparationer.

Der er ikke foretaget eksterne uddelinger i 2016.

#### Begivenheder efter balancedagen

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



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Resultatopgørelse

Note	kr.	2016
	<b>Nettoomsætning</b>	4.524.900
	Vareforbrug	-240.503
	Andre driftsindtægter	21.480
	Andre eksterne omkostninger	-1.562.467
	<b>Bruttoresultat</b>	2.743.410
2	Personaleomkostninger	-1.750.832
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-241.034
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	751.544
	Finansielle indtægter	121.657
	Finansielle omkostninger	-371.292
	<b>Resultat før skat</b>	501.909
3	Skat af årets resultat	-110.421
	<b>Årets resultat</b>	391.488
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Overført resultat	391.488
		391.488

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	Åbningsbalance pr. 1. januar 2016
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	45.665.655	11.805.010
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.110.943	261.782
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	375.250	2.058.219
		<u>47.151.848</u>	<u>14.125.011</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>47.151.848</u>	<u>14.125.011</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Handelsvarer	17.078	21.976
		<u>17.078</u>	<u>21.976</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.332	68.532
	Andre tilgodehavender	224.183	350.673
	Periodeafgrænsningsposter	23.932	24.440
		<u>305.447</u>	<u>443.645</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>4.046.214</u>	<u>3.519.603</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.368.739</u>	<u>3.985.224</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>51.520.587</u></u>	<u><u>18.110.235</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2016	Åbningsbalance pr. 1. januar 2016
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
5	Grundkapital	300.000	300.000
	Andre bundne grundkapital reserver	10.000.000	0
	Endnu ikke indtægtsført tilskud til grundkapital	-9.568.216	0
	Overført resultat	6.881.816	6.922.112
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.613.600</b>	<b>7.222.112</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	110.421	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>110.421</b>	<b>0</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	23.692.402	0
	Anden gæld	8.003.769	8.003.769
		<b>31.696.171</b>	<b>8.003.769</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	579.349	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.518.724	347.159
	Anden gæld	434.106	316.682
	Periodeafgrænsningsposter	9.568.216	2.220.513
		<b>12.100.395</b>	<b>2.884.354</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>43.796.566</b>	<b>10.888.123</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>51.520.587</b>	<b>18.110.235</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Grundkapital	Andre bundne grundkapital reserver	Endnu ikke indtægtsført tilskud til grundkapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	300.000	0	0	6.922.112	7.222.112
Tilskud til anlægsinvesteringer	0	10.000.000	-10.000.000	0	0
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	0	391.488	391.488
Egenkapital overført til reserver	0	0	431.784	-431.784	0
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>300.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>-9.568.216</b>	<b>6.881.816</b>	<b>7.613.600</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Haarby-Hallerne for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

#### Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i det årsregnskab.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og lejeindtægter indregnes på faktureringsstidspunktet.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Andre driftsindtægter omfatter desuden indtægtsførsel af periodiserede tilskud.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende fondens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

Bygninger	7-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
Installationer	30 år

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

#### Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

##### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og sattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

##### Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne tilskud til dækning af investeringer. Det periodiserede tilskud indregnes i takt med, at der foretages afskrivninger på det tilskudsberettigede aktiv.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.				2016	
<b>2</b>	<b>Personaleomkostninger</b>				
	Lønninger			1.555.591	
	Pensioner			103.813	
	Andre omkostninger til social sikring			47.378	
	Andre personaleomkostninger			44.050	
				<u>1.750.832</u>	
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede			<u>5</u>	
	Vederlag til fondens ledelse udgør:				
	Bestyrelse			90.000	
				<u>90.000</u>	
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>				
	Årets regulering af udskudt skat			110.421	
				<u>110.421</u>	
<b>4</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt	
	Kostpris 1. januar 2016	14.621.229	305.535	2.058.219	16.984.983
	Tilgange	31.962.063	930.558	375.250	33.267.871
	Overførsel	2.058.219	0	-2.058.219	0
	Kostpris 31. december 2016	<u>48.641.511</u>	<u>1.236.093</u>	<u>375.250</u>	<u>50.252.854</u>
	Af- og nedskrivninger				
	1. januar 2016	2.816.219	43.753	0	2.859.972
	Afskrivninger	159.637	81.397	0	241.034
	Af- og nedskrivninger				
	31. december 2016	<u>2.975.856</u>	<u>125.150</u>	<u>0</u>	<u>3.101.006</u>
	<b>Regnskabsmæssig værdi</b>				
	31. december 2016	<u>45.665.655</u>	<u>1.110.943</u>	<u>375.250</u>	<u>47.151.848</u>

### 5 Grundkapital

Fondens grundkapital har uændret været 300.000 kr. siden stiftelsen.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 29.819 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

#### 7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til LR Realkredit er der tinglyst pantebrev på i alt 25.000 tkr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 45.666 tkr.

Til sikkerhed for gæld med Assens Kommune, er der tinglyst et ejerpantebrev på 125 tkr.

Der er tinglyst dok. om forbud mod salg og pantsætning uden tilladelse af Assens Byråd.

#### 8 Nærtstående parter

##### Oplysning om vederlag til fondens ledelse og administration

Fonden har udbetalt vederlag til bestyrelsen. Ledelsesvederlaget er oplyst i note 2.

Fonden har ikke haft yderligere transaktioner med nærtstående parter.