

P. C. Ibsens Sønners Legat

Callisensvej 2, 2. TH., 2900 Hellerup

CVR-nr. 11 99 00 10

Årsrapport

1. april 2017 - 31. marts 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 20. juni 2018.

Thomas Bang
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. april 2017 - 31. marts 2018	
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	16
Balance	17
Noter	19

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for P. C. Ibsens Sønners Legat.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20. juni 2018

Direktion

Thomas Bang
Direktør

Bestyrelse

Steffen Ringgard Andresen

Leif Georg Christensen

Ejgil Bank Olesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i P. C. Ibsens Sønners Legat

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P. C. Ibsens Sønners Legat for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 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

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 20. juni 2018

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32793

Fondsoplysninger

Fonden

P. C. Ibsens Sønners Legat
Callisensvej 2, 2. TH.
2900 Hellerup

CVR-nr.: 11 99 00 10
Hjemsted: Hellerup
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Bestyrelse

Steffen Ringgard Andresen
Leif Georg Christensen
Ejgil Bank Olesen

Direktion

Thomas Bang, Direktør

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens erhvervsmæssige aktivitet består i at udleje ejendommen Callisensvej 2-8 mv. og Strandvejen 145-147, Hellerup til private og erhvervsdrivende.

Den øvrige legatvirksomhed består af finansielle indtægter samt driften af legatet i øvrigt.

God fondsledelse

Bestyrelsen skal redegøre for god fondsledelse i overensstemmelse med "Anbefalingerne om god Fondsledelse". Dette dækker over en redegørelse om bestyrelsens åbenhed og kommunikation, opgaver og vederlag, som er angivet nedenfor:

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. Fonden følger denne anbefaling.

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. Fonden følger denne anbefaling.

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. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

- 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. Fonden følger denne anbefaling.
- 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. Fonden følger denne anbefaling.
- 2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen. Fonden følger denne anbefaling.
- 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. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

- 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 krævede organisationsopgaver,
 - hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
 - om medlemmet anses for uafhængigt.
- Fonden følger denne anbefaling - se efterfølgende oversigt.
- 2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed, medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.
- Fonden følger denne anbefaling.
- 2.4 Uafhængighed**
- 2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.
- Fonden følger denne anbefaling.
- 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.

Ledelsesberetning

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. Det fremgår af fundatsen, at "Hvervet overgår således til efterfølgeren ved embedsforflyttelse eller ved ophør af de almindelige sogneopgaver", hvorfor valgperioden først udløber ved ophør af ansættelse i Vor Frue Kirke, Holmens Kirke og Helligånds Kirke.
- 2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. Det fremgår af fundatsen, at "Hvervet overgår således til efterfølgeren ved embedsforflyttelse eller ved ophør af de almindelige sogneopgaver", hvorfor der ikke er nogen aldersgrænse.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktion

- 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. Fonden følger denne anbefaling.
- 2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier. Fonden følger denne anbefaling.

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. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

- 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.
- Fonden følger denne anbefaling - se efterfølgende oversigt.

Ledelsesberetning

Der kan oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

	Steffen Ringgard Andresen	Leif Georg Christensen	Ejgil Bank Olesen
Stilling	Sognepræst	Sognepræst	Provst
Alder	56	59	63
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	2018	1995	1985
Genvalg har fundet sted?	Nej	Nej	Nej
Udløb af valgperiode	Ingen valgperiode	Ingen valgperiode	Ingen valgperiode
Medlemmets særlige kompetencer	Sognepræst	Sognepræst	Provst
Øvrige ledelseshverv	Medlem af menighedsrådet ved Vor Frue Kirke Bestyrelsen for menighedsplejen Ved Vor Frue Kirke	Medlem af Stiftsrådet for Købehavns Stift Bestyrelsesmedlem i Det Getreuerske Legat, c/o Københavns Malerlaug	Formand for Sømandshjemmet Betel Formand Selskabets fattiges juleglæde Medlem i bestyrelsen for selskabet tordenskjolds venner Tilsynsførende for Mindelunden
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Nej	Nej	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja	Ja
Samlet vederlag fra fonden	0	34.220	34.220

Ledelsesberetning

Fondens uddelingspolitik

Legatets uddelinger foretages i henhold til fundsatsen til enlige kvinder over 40 år, tidligere lærerinder, sygeplejersker og husbestyrerinder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.314 t.kr. mod 663 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.856 t.kr. mod 2.923 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. C. Ibsens Sønners Legat er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenestendeholder lejeindtægter vedrørende ejendommen, andre driftsindtægter- og omkostninger vedrørende ejendomme samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende ejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Omkostninger vedrørende ejendomme

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere. Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Installationer	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udvendig vedligeholdelse vedrørende Grundejernes Investeringsfond.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	1.314.019	662.903
1 Personaleomkostninger	-576.469	-604.464
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-185.812	-183.499
Driftsresultat	551.738	-125.060
Andre finansielle indtægter	1.408.863	3.229.590
2 Øvrige finansielle omkostninger	-104.519	-155.175
Resultat før skat	1.856.082	2.949.355
Skat af årets resultat	0	-26.484
Årets resultat	1.856.082	2.922.871
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	389.334
Uddelinger	2.110.382	2.533.537
Disponeret fra overført resultat	-254.300	0
Disponeret i alt	1.856.082	2.922.871

Balance 31. marts

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	5.626.147	6.665.860
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.626.147</u>	<u>6.665.860</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	39.552.169	38.662.477
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>39.552.169</u>	<u>38.662.477</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>45.178.316</u>	<u>45.328.337</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	102.878	49.921
	Andre tilgodehavender	3.584.562	6.506.875
	Periodeafgrænsningsposter	99.548	101.232
	Tilgodehavender i alt	<u>3.786.988</u>	<u>6.658.028</u>
	Likvide beholdninger	<u>213.506</u>	<u>3.257.069</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.000.494</u>	<u>9.915.097</u>
	Aktiver i alt	<u>49.178.810</u>	<u>55.243.434</u>

Balance 31. marts

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
4	Fondskapital	1.000.000	1.000.000
5	Øvrige reserver	10.537.127	10.537.127
6	Hensat til uddelinger	15.724.830	16.515.949
7	Overført resultat	9.949.188	10.203.488
	Egenkapital i alt	<u>37.211.145</u>	<u>38.256.564</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til pensioner og lignende forpligtelser	<u>0</u>	<u>4.765.223</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>4.765.223</u>
Gældsforpligtelser			
8	Gæld til realkreditinstitutter	5.353.391	5.613.900
9	Kreditinstitutter i øvrigt	2.530.524	2.730.183
	Deposita	1.334.108	1.293.039
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.218.023</u>	<u>9.637.122</u>
10	Gældsforpligtelser	465.000	449.500
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	189.981	117.222
	Anden gæld	2.094.661	2.017.803
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.749.642</u>	<u>2.584.525</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.967.665</u>	<u>12.221.647</u>
	Passiver i alt	<u>49.178.810</u>	<u>55.243.434</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
12 Eventualposter			
13 Nærtstående parter			

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	576.469	604.464
	576.469	604.464
Bestyrelse	111.290	102.090
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	104.519	155.175
	104.519	155.175
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. april 2017	8.935.826	8.259.066
Tilgang i årets løb	3.335	676.760
Afgang i årets løb	-857.236	0
Kostpris 31. marts 2018	8.081.925	8.935.826
Af- og nedskrivninger 1. april 2017	-2.269.966	-2.086.467
Årets afskrivninger	-185.812	-183.499
Af- og nedskrivninger 31. marts 2018	-2.455.778	-2.269.966
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2018	5.626.147	6.665.860
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	75.300.000	75.300.000
4. Fondskapital		
Fondskapital 1. april 2017	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000
5. Øvrige reserver		
Øvrige reserver 1. april 2017	10.537.127	10.537.127
	10.537.127	10.537.127

Noter

	<u>31/3 2018</u>	<u>31/3 2017</u>
6. Hensat til uddelinger		
Hensat til uddelinger 1. april 2017	16.515.949	16.298.912
Henlagt af årets resultat	2.110.382	2.533.537
Årets uddelinger	<u>-2.901.501</u>	<u>-2.316.500</u>
	<u>15.724.830</u>	<u>16.515.949</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2017	10.203.488	9.814.154
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-254.300</u>	<u>389.334</u>
	<u>9.949.188</u>	<u>10.203.488</u>
8. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	5.618.391	5.865.900
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-265.000</u>	<u>-252.000</u>
	<u>5.353.391</u>	<u>5.613.900</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>4.118.000</u>	<u>4.366.000</u>
9. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	2.730.524	2.927.683
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-200.000</u>	<u>-197.500</u>
	<u>2.530.524</u>	<u>2.730.183</u>

Noter

			<u>31/3 2018</u>	<u>31/3 2017</u>
10. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/3 2018	Gæld i alt 31/3 2017
Gæld til realkreditinstitutter	265.000	4.118.000	5.618.390	5.865.899
Kreditinstitutter i øvrigt	200.000	0	2.730.524	2.927.683
Deposita	0	0	1.334.108	1.293.039
	<u>465.000</u>	<u>4.118.000</u>	<u>9.683.022</u>	<u>10.086.621</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 8.349 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2018 udgør 5.626 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Momsreguleringsforpligtelse:

Momsreguleringsforpligtelsen udgør pr. 31. marts 2018 i alt t.kr. 299.

Skatteforpligtelse:

Legatet har hensat i alt t.kr. 13.614 til uddelinger. Såfremt hensættelsesbeløbene ikke anvendes indenfor 5 år, kan der opstå en skatteforpligtelse.

13. Nærtstående parter

Transaktioner

Transaktioner med nærtstående parter:

Advokathonorar DLA Piper Advokatpartnerselskab kr. 357.101

Bestyrelsehonorerar Jesper Stange kr. 34.220