

Dansk Bibelskole

**Frederiksberg Allé 10
1820 Frederiksberg C**

CVR-nr. 17 13 39 18

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondens ordinære generalforsamling
den 28/05 2018

Peter Hedegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Fondsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	13
Balance pr. 31. december 2017	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter til årsrapporten	17

Fondsoplysninger

Fonden

Dansk Bibelskole
Frederiksberg Allé 10
1820 Frederiksberg C

CVR-nr.: 17 13 39 18
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Hjemsted: Frederiksberg

Bestyrelse

Peter Hedegaard, formand
Leif Hjernøe, næstformand
Peter Christian Andreasen
Jørgen Skov Sørensen
Carsten Mulnæs
Ole Bjerglund Thomsen
Marianne Søgaard Hoffmann
Carsten Bo Mortensen
Just Wernberg Justesen
Mikkel Gabriel Christoffersen
Charlotte Ekstrand, medarbejderrepræsentant

Direktion

Morten Olander Christiansen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Dansk Bibelskole.

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 2017 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 28. maj 2018

Direktion

Morten Olander Christiansen

Bestyrelse

Peter Hedegaard
formand

Leif Hjernøe
næstformand

Peter Christian Andreasen

Jørgen Skov Sørensen

Carsten Mulnæs

Ole Bjerglund Thomsen

Marianne Søgaard Hoffmann

Carsten Bo Mortensen

Just Wernberg Justesen

Mikkel Gabriel Christoffersen

Charlotte Ekstrand
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Dansk Bibelskole

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Bibelskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 28. maj 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Michael Mortensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34108

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Dansk Bibelskole har som sin primære aktivitet at støtte arbejdet med at uddanne mennesker til arbejde i den kristne menigheds tjeneste samt at hjælpe mennesker til et personligt og selvstændigt bibelsyn og indblik i Bibelens sammenhæng.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på t.kr. 832, og fondens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på t.kr. 26.868.

Årets resultat af den ordinære drift fra forlagsvirksomheden har igen i år haft en god udvikling. Dertil kommer at årets resultat er positivt påvirket af en værdipapirstigning, og af denne årsag anses årets resultat for at være tilfredsstillende.

Nyudgivelser i 2017 i alt 58 titler:

Af uventet nåde
Afmønstring
Alberte Ensten og opfinderkongen
Aminas første dag
At øve sig i at være menneske - Bod
Begyndelser til samtaler der ikke kan føres
Bristede hjertebånd
Den danske klosterrute - Viborg til Aalborg
Den gode den onde
Den mor jeg var
Den sidste passion
Det nye menneske
Emerson
En stjerne & en baby
Endnu en dag
Forestil dig...
Frihed og fred
Gud er ikke et fremmed navn
Gud flyver forrest
Guds ord - vores sprog - konfirmandens bog
Guds ord - vores sprog - kort i æske
Guds ord - vores sprog - undervisningsbog
Hellas katekismus
Hils far
Hvorfor er danskerne danske?
Hvorfor er vi "ligestillede"?
Hvorfor er vi protestanter?
Hvorfor er vi så fantasiforskrækkede?
Hvorfor kaster Luther skyggen på folkekirken?

Ledelsesberetning

Udgivelser i 2017 fortsat:

Hvorfor slår vi ihjel?
Isskraberen
Johannesevangeliets klarhed
Julekalenderen
Katekumenatet
Klassiske bibelhistorier
Klosterruten Lolland-Falster
Kristendommens påskefortællinger
Krop og atmosfærer
Liv - i fælleskab, fred og forsoning
Livet - det dejligste eventyr
Luther og de "fremmede"
Luthers salmer på dansk
Luthers Skrifter i Udvalg 1-5 + E-bøger
Martin - Tegneserie
Martin Luthers teologi
Matthæuseffekten
Nåde og fred i Kristus!
Pigen på tårehavet
Præstebørn
Præstegården i Danmark
På afstand
På den første dag
På trods
Robust
Saga om Saga
Sådan set
Tiderne skifter
Tilgive

Dertil kommer 4 plakater:

Find Luther - plakat
Martin poster - Her står jeg
Martin poster - Lutspiller
Martin poster - Uvejret ved Stotternheim

Samt en række genudgivelser af ældre titler som E-bøger.

Ledelsesberetning

Redegørelse for god fondsledelse

Ledelsen har udarbejdet den lovkrævede redegørelse for god fondsledelse, som er offentliggjort på selskabets hjemmeside og kan tilgås via følgende link:

https://www.eksistensen.dk/media/pdf/Anbefalinger_for_god_fondsledelse.pdf

Der er heri taget stilling til afvigelser fra anbefalingerne for vederlæggelse af bestyrelsen samt aldersgrænser herfor.

Som omtalt i dokumentet, som ovenstående link henviser til, er der ikke udbetalt vederlag til fondens bestyrelse.

Fondens bestyrelse fremgår endvidere af følgende link:

<https://www.eksistensen.dk/bestyrelsen>

Der har ikke i indeværende eller sidste regnskabsår været transaktioner med nærtstående parter.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fondens vedtægtsbestemte uddelingspolitik er følgende:

Det efter regnskabsårets afslutning opnåede resultat skal, såfremt det udviser et overskud efter rimelige henlæggelser, anvendes til uddeling til undervisnings-, udviklings-, produktions- og formidlingsarbejde med religionspædagogiske formål i videste forstand i hjem, kirke og skole.

Uddeling kan ske uden ansøgning. Bestyrelsen fastsætter i hvert enkelt tilfælde hvor store uddelinger, der kan foretages.

I fald bestyrelsen beslutter at uddele et overskud skal halvdelen af det overskud, som kan henføres til primær forlagsdrift, tilfalde KFUM og KFUK i Danmarks arbejde for børn og unge eller formål anbefalet af KFUM og KFUK i Danmark.

Der er ikke i indeværende eller sidste regnskabsår foretaget uddelinger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Bibelskole for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i t.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Økonomisk resultat

Økonomisk resultat er resultatopgørelsen minus omkostninger til råvarer og hjælpematerialer. Økonomisk resultat er resultatopgørelsen minus omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	95 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	12 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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 omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> t.kr.	<u>2016</u> t.kr.
Nettoomsætning		11.280	10.512
Andre driftsindtægter	1	168	8.236
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		(3.656)	(3.627)
Andre eksterne omkostninger		<u>(2.989)</u>	<u>(2.602)</u>
Bruttoresultat		4.803	12.519
Personaleomkostninger	2	<u>(4.634)</u>	<u>(4.228)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		169	8.291
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(24)	(24)
Andre driftsomkostninger		<u>(152)</u>	<u>(249)</u>
Resultat før finansielle poster		(7)	8.018
Finansielle indtægter	3	1.166	390
Finansielle omkostninger		<u>(76)</u>	<u>(8)</u>
Resultat før skat		1.083	8.400
Skat af årets resultat	4	<u>(251)</u>	<u>(1.869)</u>
Årets resultat		<u>832</u>	<u>6.531</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for opskrivninger		(12)	(1.298)
Overført resultat		<u>844</u>	<u>7.829</u>
		<u>832</u>	<u>6.531</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> t.kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	6.257	3.510
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	10	21
Materielle anlægsaktiver		<u>6.267</u>	<u>3.531</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.267</u>	<u>3.531</u>
Forudbetalinger for varer		429	465
Færdigvarer og handelsvarer		2.713	2.741
Varebeholdninger		<u>3.142</u>	<u>3.206</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.153	870
Andre tilgodehavender		242	536
Periodeafgrænsningsposter		87	63
Tilgodehavender		<u>1.482</u>	<u>1.469</u>
Værdipapirer		16.040	7.770
Værdipapirer		<u>16.040</u>	<u>7.770</u>
Likvide beholdninger		<u>3.629</u>	<u>11.791</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>24.293</u>	<u>24.236</u>
Aktiver i alt		<u>30.560</u>	<u>27.767</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> t.kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Grundkapital		300	300
Reserve for opskrivninger		6.010	3.270
Overført resultat		20.558	19.714
Egenkapital		<u>26.868</u>	<u>23.284</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>251</u>	<u>248</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>251</u>	<u>248</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		659	642
Selskabsskat		213	1.653
Anden gæld		1.986	1.560
Periodeafgrænsningsposter		<u>583</u>	<u>380</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.441</u>	<u>4.235</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.441</u>	<u>4.235</u>
Passiver i alt		<u>30.560</u>	<u>27.767</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Grundkapital</u>	<u>Reserve for op- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	300	3.270	19.714	23.284
Årets opskrivning	0	2.752	0	2.752
Årets resultat	0	0	844	844
Tilbageførte opskrivninger i året	0	(12)	0	(12)
Egenkapital 31. december 2017	300	6.010	20.558	26.868

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	t.kr.	t.kr.
1 Andre driftsindtægter		
Gevinst ved salg af grunde og bygninger	0	7.975
Øvrige andre driftsindtægter	168	261
	168	8.236
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.177	3.744
Pensioner	330	282
Andre omkostninger til social sikring	98	84
Andre personaleomkostninger	29	118
	4.634	4.228
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	10
Vederlag til direktion og bestyrelse er som følger:		
Bestyrelse		
Der er i år og sidste år ikke udbetalt vederlag til fondens bestyrelse.		
Det er derudover besluttet ikke at oplyse vederlaget til direktionen, hvilket sker med henvisning til årsregnskabsloven §98b, stk. 3.		
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	364	341
Kursreguleringer, værdipapirer	802	49
	1.166	390

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> t.kr.	<u>2016</u> t.kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	248	1.696
Årets udskudte skat	<u>3</u>	<u>173</u>
	<u>251</u>	<u>1.869</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>
		<u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	240	178
Tilgang i årets løb	<u>7</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>247</u>	<u>178</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	3.460	0
Årets opskrivninger	<u>2.752</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>6.212</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	190	157
Årets afskrivninger	<u>12</u>	<u>11</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>202</u>	<u>168</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>6.257</u>	<u>10</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	t.kr.	t.kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2017	248	75
Årets regulering	<u>3</u>	<u>173</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017	<u>251</u>	<u>248</u>
Materielle anlægsaktiver	232	234
Finansielle anlægsaktiver	0	14
Periodeafgrænsningsposter	<u>19</u>	<u>0</u>
	<u>251</u>	<u>248</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til ejerforeningen er der deponeret ejerpantebreve på nom. t.kr. 40 i ejerlejligheden matr. nr. 76 F, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør t.kr. 3.505.