

# Psykiatrifonden

Hejrevej 43, 3  
2400 København NV

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

24/03/2017

Anne Lindhardt  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

Hoved- og nøgletal .....	11
--------------------------	----

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	13
--------------------------------	----

Resultatopgørelse .....	17
-------------------------	----

Balance .....	18
---------------	----

Pengestrøm .....	20
------------------	----

Noter .....	21
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Psykiatrifonden  
Hejrevej 43, 3  
2400 København NV

Telefonnummer: 39293909

e-mailadresse: pf@psykiatrifonden.dk

CVR-nr: 19174883

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Den Danske Bank A/S  
Holmens kanal 2  
1092 København K  
DK Danmark

**Revisor**

PRICEWATERHOUSECOOPERS STATS-AUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Strandvejen 44

2900 Hellerup

DK Danmark

CVR-nr: 33771231

P-enhed: 1016959517

# Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har aflagt årsrapport for 2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt resultatet af fondens aktiviteter for 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler, og beskriver fondens væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til fondsbestyrelsens godkendelse.

København, den 24. marts 2017

København, den 24/03/2017

## Direktion

Marianne Skjold Larsen  
Direktør

## Bestyrelse

Poul Bror Hemming Videbech  
Professor

Ulla Almegaard  
Overlæge

Jesper Højberg Christensen  
Direktør

Hans Elbeshausen  
Lektor, Pårørenderepræsentant

Anne Margrethe Frank Lindhardt  
fhv. Centerchef, Formand

Jørgen Søndergaard  
Forskningsleder, Næstformand

Margrethe Wivel  
Forstander

Lone Lundsgaard  
Centerchef

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Konklusion

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 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Psykiatrifonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## 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 krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

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. Fejlinformation 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 brugerne 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 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.

København, 24/03/2017

Jens Olsson  
Statsautoriseret Revisor  
PRICEWATERHOUSECOOPERS STATS AUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB  
CVR: 33771231

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Psykiatrifonden er en humanitær, sygdomsbekæmpende organisation, der arbejder for at skabe et samfund hvor færre bliver psykisk syge, flere bliver raske eller lever et godt liv med deres sygdom. Vi ønsker, at alle får mulighed for at leve et godt liv – uanset om de er psykisk sårbare, har en diagnose eller oplever en midlertidig krise.

Vi gør det på flere måder. Vi skaber opbakning til vores arbejde og indsamler midler. Vi påvirker beslutningstagere og stiller dem til ansvar. Vi udvikler og forankrer løsninger, der fremmer psykisk sundhed og forebygger psykisk sygdom i Danmark, og vi rådgiver og hjælper børn, unge og voksne.

Vi ser de enkelte projekter som vigtige elementer i at dokumentere nye løsninger, som er centrale i forhold til forebyggelse af psykisk sygdom. Vi definerer derfor strategiske programmer, som de enkelte projekter understøtter. Derved synliggør vi sammenhæng i fondens overordnede målsætninger og den værdi, projekterne har for organisationen i øvrigt.

Hertil kommer, at vi udøver konkret rådgivning og hjælp til både borgere og fagprofessionelle. Dette sker dels i vores socialøkonomiske virksomhed, som på vegne af kommunerne, hjælper borgere med psykisk sygdom videre i beskæftigelse og parallelt hermed kompetenceudvikler de fagprofessionelle, som arbejder med de berørte borgere. Det sker også i vores Rådgivning, hvor ca. 80 frivillige hver dag hjælper og rådgiver unge og voksne videre enten pr. telefon, via chat eller i en brevkasse.

## Personalemæssige forhold

Der har været en stigning i det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere i 2016, hvor der var 56 medarbejdere ansat. I 2015 var der 52 medarbejdere ansat.

## Udvikling i økonomiske forhold

Fonden har i 2016 ikke opnået et tilfredsstillende økonomisk resultat. Årets resultat er på -1,81 mio. kr., hvor resultatet i 2015 udviste et overskud på 0,44 mio. kr. Resultatet er 2,25 mio. kr. lavere end sidste år, hvilket primært skyldes ændring af indregningsprincip for støttebidrag, hvor indtægten nu indregnes på betalingstidspunktet med 0,6 mio. kr., en forsinkelse i nye projekter med 0,6 mio. kr. Resten skyldes en tilbagegang i de kommercielle aktiviteter.

## Udvikling i aktiviteter

Fonden har i 2016 haft fortsat fokus på at sikre stærk opbakning til vores arbejde. Det har vi gjort ved en fokuseret sundhedspolitisk indsats, med et primært formål at forankre særlige udviklingsprojekter. Samtidig forfølger vi målet om at øge antallet af borgere, der støtter vores arbejde, så vi har opbakning og legitimitet til vores fortalervirksomhed og midler til at videreudvikle organisationen. Vi har i 2016 haft en fremgang i antallet af støttemedlemmer, fra 14.027 til 15.653.

Fonden har i 2016, som i tidligere år, arbejdet på at udvikle og afprøve en række forebyggende indsatser og projekter. Vi har særligt haft fokus på indikeret forebyggelse. I vores Mind My Mind pilotprojekt, har vi uddannet psykologer i 4 kommuner i et program, der hjælper børn, som udviser tidlige symptomer på angst, depression og/eller adfærdsvanskeligheder. Mind My Mind skal nu afprøves i et egentligt forskningsprojekt, der forhåbentligt danner grundlag for en bred udbredelse til kommuner i Danmark. Samtidig har vi påbegyndt flere projekter omkring børn som pårørende, dvs. børn hvis forældre har en psykisk sygdom. Projekterne har til formål at udvikle en metode, der dels sikrer opsporing af så mange børn med psykiske problemer, som muligt, dels hjælper de pågældende børn på den bedste måde. Herudover arbejder Psykiatrifonden med psykisk sundhedsfremme, både i vores Reach Out projekt, hvor omdrejningspunktet er undervisning af lærere og elever i udsatte dele i Region Sjælland, og i ABC projektet, et australsk koncept,

som har til formål at fremme psykisk sundhed på befolkningsniveau. Endelig har vi i vores beskæftigelsesrettede aktiviteter, videreudviklet vores kurser og uddannelser, som på forskellige niveauer opkvalificerer medarbejdere, der direkte eller indirekte har kontakt med psykisk syge borgere i deres arbejde.

Endelig har vi i 2016 været aktiv part i etableringen af en Psykiatralliance. I Psykiatralliancen indgår ca. 30 organisationer og selskaber, som i forskellig form har berøring med psykiatrien. Herudover deltager Psykiatrifonden bl.a. sammen med Hjerteforeningen, Forsikring & Pension og HK partnere i Stressalliancen. Alliancens formål er at forebygge stress.

#### Betydningsfulde hændelser efter beretningens afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser efter beretningens afslutning, som forrykker rapportens udsagn.  
Fremtiden

Der vil i 2017 fortsat være fokus på vores kampagne- og hverveaktiviteter. Disse aktiviteter er afgørende for fondens fortalervirksomhed – dels fordi antallet af støttemedlemmer er centralt i forhold til opbakning, legitimitet, fondens økonomi og påvirkning af beslutningstagere – dels fordi vi fortsat skal øge vores videnproduktion og –formidling. Vi planlægger at lancere en politisk stresshandlingsplan i efteråret 2017. Stress-alliancen, hvor flere andre organisationer, bl.a. Hjerteforeningen, Forsikring og Pension og HK arbejder for at forebygge stress, har et mål om at udvikle og fremme en politisk handlingsplan.

Herudover vil vi fortsat i 2017 styrke den strategiske forankring af vores projektarbejde. Vi fortsætter afprøvningen af Mind My Mind i et forskningsprojekt i 4 kommuner og vil arbejde politisk for at søge opbakning til den fremtidige finansiering og forankring af programmet.

#### Oplysninger om fonden i øvrigt

Vederlag til Direktør Marianne Skjold Larsen i 2016 udgør 1,05 mio. kr.

Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen.

Der er ikke foretaget transaktioner med nærtstående.

Der er ikke foretaget uddelinger fra fondens formue i 2016. Fonden foretager normalt ikke uddelinger. Fondens formål opfyldes ved egne aktiviteter iht. vedtægterne.

Ingen af medlemmerne af bestyrelsen er udpeget af tilsyn eller myndigheder.

Oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer findes på fondens hjemmeside [www.psykiatrifonden.dk/om-os/bestyrelsen](http://www.psykiatrifonden.dk/om-os/bestyrelsen) og gives her nedenfor:

Anne Margrethe Frank Lindhardt, psykiater

Formand, indtrådt 10. december 2008. Formand siden 1. januar 2011. Genvalg har fundet sted.

Valgperioden udløber i 2019.

#### Kompetencer

Anne Lindhardt (70, kvinde) har mange års klinisk erfaring samt ledelseserfaring som speciallæge i psykiatri. Hun har været centerchef for både Psykiatrisk Center Rigshospitalet og Psykiatrisk Center Bispebjerg. 1993-2000 cheflæge for Psykiatrien i Roskilde Amt. Sagkyndig rådgiver i psykiatri i Sundhedsstyrelsen 2002-2008. Medlem af Retslægerådet 1990-2002. Rådgiver for WHO. Anne Lindhardt er ekstern lektor ved Københavns universitet og Psykiatrisk konsulent ved behandlingscentret Oasis. Formandens særlige kompetencer: Omfattende erfaring med psykiatriområdet i Danmark og udlandet.

#### Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Medlem af bestyrelsen for Den Hagenske Fond
- Medlem af bestyrelsen for IAGP (International Association for Group Psychotherapy)



### Uafhængighed

Anne Lindhardt anses for at være uafhængig.

Jørgen Søndergaard, forskningsleder

Næstformand, indtrådt 14. marts 2013. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2017.

### Kompetencer

Jørgen Søndergaard (68, mand) er uddannet cand. oec. fra Aarhus Universitet i 1974. I perioden 1974-1985 var han adjunkt og lektor ved Økonomisk Institut, Aarhus Universitet. Derefter var Jørgen Søndergaard sekretariatschef i Det Økonomiske Råd i perioden 1985-1995. Han var leder af sekretariatet for Socialkommissionen fra 1991-1993. Han var Administrerende direktør for SFI i perioden 1995-2013. Næstformandens særlige kompetencer: Ledelseserfaring og bred indsigt i sociale og samfundsmæssige forhold.

### Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Formand for ATP
- Bestyrelsesmedlem i Den Danske Forskningsfond
- Bestyrelsesmedlem i All-Ears Telemarketing SMBA
- Bestyrelsesmedlem i ProScion A/S

### Uafhængighed:

Jørgen Søndergaard anses for at være uafhængig.

Hans Elbeshausen, lektor ved Det Informationsvidenskabelige Akademi, Københavns Universitet

Pårørenderepræsentant, indtrådt 10. september 2009. Genvalg har fundet sted. Valgperioden udløber i 2017.

### Kompetencer

Hans Elbeshausen (64, mand) er uddannet cand. mag. i germanistik og historie. Han har i perioden 1985-2000 været lektor ved Handelshøjskolen i København henholdsvis ved Institut for Tysk 1985-1994 og ved Institut for Interkulturel Kommunikation og Ledelse 1994-2000. Hans Elbeshausen har siden 2000 været lektor ved det Informationsvidenskabelige Akademi, Københavns Universitet.

### Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

### Uafhængighed

Hans Elbeshausen anses for at være uafhængig.

Ulla Almegaard, overlæge ved Retspsykiatrisk Afdeling, Sct. Hans

Medlem, indtrådt 23. marts 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

### Kompetencer

Ulla Almegaard (53, kvinde) er uddannet læge og har arbejdet på en række psykiatriske afdelinger i Region Hovedstaden. Blev speciallæge i psykiatri i 2008. Er i dag overlæge på Psykiatrisk Center Sct. Hans, Retspsykiatrisk afdeling. Særlige kompetencer: Bredt kendskab til det psykiatriske område.

### Øvrige ledelses- og tillidshverv

Medlem af bestyrelsen for Dansk Psykiatrisk Selskab (DPS)

### Uafhængighed

Ulla Almegaard anses for at være uafhængig.

Margrethe Wivel, forstander Settlementet

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

### Kompetencer

Margrethe Wivel (44, kvinde) er uddannet cand.mag. i religionshistorie. Var i årene 2007-2013 direktør i Indvandrer Kvindecetret på Nørrebro og har siden 2015 været forstander for Settlementet. Har endvidere opnået ledelsesmæssig og politisk erfaring som medlem af Borgerrepræsentationen i 2005-2013, hvor hun bl.a. har beskæftiget sig med socialområdet og borgerrådgivning. Medlemmets særlige kompetencer: Indsigt i socialt arbejde.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

Uafhængighed

Margrethe Wivel anses for at være uafhængig.

Poul Videbech, professor og overlæge på Psykiatrisk Center Glostrup

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

Kompetencer

"Poul Videbech (60, mand) er uddannet læge fra Aarhus Universitet. Han har tidligere arbejdet på forskellige psykiatriske afdelinger og distrikpsykiatrier. I 1992 blev Poul Videbech speciallæge i psykiatri. Næsten samtidig opnåede han anerkendelse som vejleder i psykoterapi af Dansk Psykiatrisk Selskab. Blev i 2007 ansat som Ledende overlæge på Center for Psykiatrisk Forskning, Århus universitetshospital, Risskov og samtidigt udnævnt til professor i klinisk psykiatri ved Århus Universitet. I 2015 blev han udnævnt til professor ved Københavns universitet og overlæge ved Psykiatrisk Center Glostrup. Har skrevet talrige videnskabelige publikationer i internationale tidsskrifter samt adskillige bøger og bogkapitler om psykiatri. Har omfattende undervisningserfaring og er en flittig debattør i medierne vedr. psykiatrisk emner. Medlemmets særlige kompetencer: Omfattende indsigt i det psykiatriske område."

Ledelses- og tillidshverv

- Medlem af Retslægerådet
- Formand for arbejdsgruppe under Rådet for Anvendelse af Dyr Sygehusmedicin (RADS) vedr. antidepressiv medicin

Uafhængighed

Poul Videbech anses for at være uafhængig.

Jesper Højberg Christensen

Medlem, indtrådt 1. oktober 2015. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2019.

Kompetencer

Jesper Højberg Christensen (62, mand) er uddannet mag. art. i litteraturvidenskab og dansk. Han har gennem sin mangeårige erfaring i kommunikations- og reklamebranchen rådgivet topledelse i private og offentlige virksomheder i strategisk kommunikation, branding, forretningsudvikling og forandringsprocesser. Han underviser og er oplægsholder, og han er desuden medforfatter af en række bøger og artikler. Medlemmets særlige kompetencer: Mangeårig erfaring fra kommunikations- og mediebranchen.

Øvrige ledelses- og tillidshverv

- Bestyrelsesformad for Nextwork A/S
- Bestyrelsesformad for Advice Netværk A/S
- Bestyrelsesformad for Kommunikationsforum A/S
- Bestyrelsesformad for World Climate Ltd.
- Bestyrelsesmedlem i DanBan - Forum for business angels
- Bestyrelsesmedlem i Den sociale Kapitalfond
- Bestyrelsesmedlem i Synoptik A/S
- Bestyrelsesmedlem i Synoptik Fonden
- Bestyrelsesmedlem i Robert Delfer Invest ApS
- Bestyrelsesmedlem i Groupcare A/S
- Bestyrelsesmedlem i Groupcare Holding A/S
- Bestyrelsesmedlem i Business Angels Fond - London III A/S

- Bestyrelsesmedlem i Mobilize Strategy Consulting A/S
- Bestyrelsesmedlem i Air-Invest Holding A/S
- Bestyrelsesmedlem i Advice Ledelses- & Kommunikationsrådgivning A/S
- Bestyrelsesmedlem i Kommunikationskompagniet A/S
- Stifter af Nextwork A/S
- Stifter af Advice A/S
- Stifter af Kommunikationsforum A/S
- Stifter af Mobilize A/S

#### Uafhængighed

Jesper Højberg Christensen anses for at være uafhængig.

#### Lone Lundsgaard

Medlem, indtrådt 1. december 2016. Genvalg har ikke fundet sted. Valgperioden udløber i 2020.

#### Kompetencer

Lone Lundsgaard (55, kvinde) har siden 2011 været centerchef for OK-Fondens Psykiatri Vest. Hun er uddannet sygeplejerske fra Sygeplejeskolen i Vejle Amt i 1985 og uddannet psyko- og familierapeut 1995/2008. Hun var ansat i børne- og socialpsykiatrien i Vejle Amt i perioden 1985-1990, hvor hun efter et års lederuddannelse ved Århus Universitet blev leder på plejehjemmet Enghaven i Gedved. Enghaven blev i starten af 90'erne til OK-Centeret Enghaven, et bo- og behandlingssted for psykisk sårbare. I 2011 blev hun tillige ansat som Centerchef for OK-Centeret Jelling Have og den socialøkonomiske virksomhed OK-huset Horsens. De tre institutioner udgør i dag OK-Fondens Psykiatri Vest.

Medlemmets særlige kompetencer: Socialpsykiatri, effektmåling og -dokumentation af den socialpsykiatriske indsats, ledelse og organisationsudvikling af institutioner og socialøkonomisk virksomhed i psykiatrien samt PR og salg af ydelser til kommuner."

#### Øvrige ledelses- og tillidshverv

Har ikke øvrige ledelses- eller tillidshverv.

#### Uafhængighed

Lone Lundsgaard anses for at være uafhængig.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Fremgår af fondens hjemmeside: <http://www.psykiatrifonden.dk/om-os/lovpligtig-redegoerelse-for-god-fondsledelse>

[www.psykiatrifonden.dk/om-os/lovpligtig-redegoerelse-for-god-fondsledelse](http://www.psykiatrifonden.dk/om-os/lovpligtig-redegoerelse-for-god-fondsledelse)

## Hoved- og nøgletal

	2016	2015	2014	2013	2012
	t. kr.	t. kr.	t. kr.	t. kr.	t. kr.
<b>Hoved- og nøgletal</b>					
<b>Hovedtal</b>					
Indtægter ved indtægtskabende aktiviteter	51.967	50.550	49.094	40.497	41.553
Resultat af indtægtskabende aktiviteter	42.476	44.158	42.872	38.225	39.507
Administrationsomkostninger o.l.	-4.761	-4.785	-3.801	-4.228	-5.361
Finansielle poster, netto	416	-281	453	100	239
Resultat før formålsbestemte aktiviteter	38.130	39.091	39.523	34.097	34.384
Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter	-39.938	-38.649	-39.095	-32.999	-32.561
Årets resultat	-1.808	442	428	1.097	1.823
Anlægsaktiver	11.831	9.488	13.293	8.965	10.369

Omsætningsaktiver	31.821	25.374	30.867	30.237	13.138
Aktiver i alt	43.653	34.862	44.160	39.202	23.506
Bunden og reserveret egenkapital	6.695	6.695	5.937	5.687	5.250
Fri egenkapital	-79	1.729	1.695	1.516	866
Egenkapital i alt	6.616	8.424	7.632	7.203	6.116
Hensatte forpligtelser	-	-	-	-	-
Langfristede forpligtelser	6.766	295	511	653	795
Kortfristede forpligtelser	30.270	26.143	36.017	31.346	16.595
Passiver i alt	43.653	34.862	44.160	39.202	23.506
Antal støttemedlemmer	15.653	14.027	11.165	5.826	6.272
Gns. antal ansatte	56	52	51	50	61
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad ved indsamlinger mv.	82%	87%	87%	94%	95%
Administrationsprocent	9%	9%	8%	10%	13%
Formålsprocent	77%	76%	80%	81%	78%
Konsolideringsprocent	-3%	1%	1%	3%	4%
Sikkerhedsmargin	12%	17%	16%	18%	14%
Soliditetsgrad	15%	24%	17%	18%	26%
Andel af offentlig finansiering	13%	16%	15%	26%	18%

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Med tilvalg af ledelsesberetning og pengestrømsopgørelse fra regnskabsklasse C, samt de nødvendige tilpasninger der følger af lov om Erhvervsdrivende fonde og organisationens særlige forhold.

Ændringer i forhold til årsregnskabet for 2015

"Regnskabet er i år opstillet efter de retningslinjer for regnskabsaflæggelse, som er vedtaget i indsamlingsorganisationen ISOBRO. Den ændrede opstilling berører resultatopgørelsen og tilhørende noter. Sammenligningstal er tilrettet tilsvarende.

Derudover er der beregnet nye nøgletal: overskudsgrad ved indsamlinger, Administrationsprocent og formålsprocent. Sammenligningstal er tilrettet tilsvarende."

Overgangen til den ny regnskabspraksis, har endvidere ændret allokeringen af fællesomkostninger. Det betyder at der nu skelnes mellem administrationsomkostninger og allokerbare fællesomkostninger, der allokeres ud på aktiviteter ud fra relevante fordelingsnøgler.

Der er ikke nogen resultatmæssig effekt af den ændrede opstilling.

Ledelsen har valgt at ændre metode for indregning af støttebidrag i overensstemmelse med praksis for indsamlingsorganisationer, hvorefter støttebidrag indregnes på indbetalingstidspunktet. Metodeændringen, som kun har indflydelse på 2016, medfører at årsrapporten kun indeholder støttebidrag for 11 måneder. Metodeændringen medfører et fald på 0,6 mio. kr. for 2016

Regnskabet er i øvrigt aflagt efter samme principper som for 2015.

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. Bevillinger indtægtsføres i takt med de forbruges.

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.

Aktiver, der kan henføres til særskilt finansierede projekter og er anskaffet for donerede midler, er optaget som anlægsaktiv. Der er samtidig optaget en tilsvarende post under periodeafgrænsninger. Beløbet svarer til den indtægt der er doneret og som fordeles over den årrække aktivet afskrives over.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. 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.

Nøgletalsoversigt

Overskudsgrad ved indsamlinger mv. viser hvor stort et rådighedsbeløb organisationen har efter direkte omkostninger afholdt til midlernes frembringelse er fratrukket:

Resultat af indtægtsskabende aktiviteter x 100

Indtægter ved indtægtsskabende aktiviteter

Administrationsprocent udtrykker den del af de samlede indtægter der er gået til administration af

organisationen:

Administrationsomkostninger x 100

Samlede indtægter

Formålsprocent viser den andel af de samlede indtægter der anvendes til formålsbestemte aktiviteter

Omkostninger ved formålsbestemte aktiviteter x 100

Samlede indtægter

Konsolideringsprocent viser den del af indtægterne der bidrager til konsolidering af fondens formue

Årets resultat x 100

Samlede indtægter

Sikkerhedsmargin udtrykker hvor langt egenkapitalen rækker i forhold til de årlige omkostninger og beregnes således:

Egenkapital

Årlige omkostninger

Soliditetsgrad udtrykker hvor stor en del af aktiverne, som Fonden selv ejer og beregnes således:

Egenkapital

Aktiver i alt

Andel af offentlig finansiering udtrykker hvor stor en del af indtægterne der kommer fra det offentlige.

## RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægter fra salg af bøger indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Bidrag, gaver mv. indtægtsføres efter et retserhvervelsesprincip.

Formålsbestemte aktiviteter og projekter

Til fondens projekter og aktiviteter overføres, ud over direkte henførbare omkostninger og løn, en andel af fondens fællesomkostninger. Fordeling af omkostninger foretages på baggrund af anvendt tidsforbrug og evt. administrationsbidrag.

Omkostninger ved indtægtskabende aktiviteter og egen virksomhed

Omkostninger ved indtægtskabende aktiviteter og egen virksomhed omfatter omkostninger til fundraising, medlemservice- og hvervning samt til at fremme salg af fondens ydelser.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til direktion, sekretærfunktion, økonomifunktion og generel administraton.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter udbytter, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 levetider. Der anvendes følgende levetider på de forskellige aktivgrupper:

Immaterielle anlæg: 0 - 3 år

Biler og busser: 8 år

Driftsmidler: 3 år

Indretning af lejede lokaler: 3 år

Fortjenester eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopførelsen under andre driftsindtæger eller andre driftsudgifter.

### Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirbeholdning måles til dagsværdi på balancetidspunktet.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er optaget i balance til værdien af indeståender i banken. Alle indeståender er i danske kroner.

### Skyldig skat 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 aconto skatter.

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 resultatopførelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Der hensættes ikke udskudt skat af skattemæssige henlæggelser til senere uddelinger, da Fonden, med de nuværende skatteregler, ikke forventes at komme til at betale skat, såfremt der uddeles i overensstemmelse med fondslovens bestemmelser.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes i fordringens nominelle værdi. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

### Afrunding

Regnskabet er udarbejdet på baggrund af hele tal, som ikke er afrundet. Det kan således forekomme at enkelte summationer ikke umiddelbart ser ud til at stemme.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....	1	51.967.384	50.336.842
Produktionsomkostninger .....	2	-49.429.968	-45.041.097
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>2.537.416</b>	<b>5.509.052</b>
Administrationsomkostninger .....	3	-4.760.962	-4.785.225
Andre driftsindtægter .....		0	213.307
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-2.223.546</b>	<b>723.826</b>
Andre finansielle indtægter .....	4	438.223	335.309
Øvrige finansielle omkostninger .....	5	-22.510	-616.665
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.807.833</b>	<b>442.470</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-1.807.833</b>	<b>442.470</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra (til) sikringsfond .....		6.439	408.134
Overført fra (til) dispositionsfond .....		-1.814.272	34.336
<b>I alt .....</b>		<b>-1.807.833</b>	<b>442.470</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter ....		0	73.248
Udviklingsprojekter under udførelse .....		2.997.110	247.777
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>2.997.110</b>	<b>321.025</b>
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	408.801
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		618.191	640.471
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>618.191</b>	<b>1.049.272</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		8.216.173	8.117.373
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>8.216.173</b>	<b>8.117.373</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.831.474</b>	<b>9.487.670</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		325.855	395.359
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>	<b>9</b>	<b>325.855</b>	<b>395.359</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.101.434	7.185.189
Andre tilgodehavender .....		20.016.610	9.427.239
Periodeafgrænsningsposter .....		399.302	561.922
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>23.517.346</b>	<b>17.174.350</b>
Likvide beholdninger .....		8.155.674	7.804.467
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>31.998.875</b>	<b>25.374.176</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>43.830.349</b>	<b>34.861.846</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	10	6.701.388	6.694.949
Andre reserver .....		2.749.334	0
Overført resultat .....		-2.834.561	1.729.044
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.616.161</b>	<b>8.423.993</b>
Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser .....		3.587.407	3.275.787
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>3.587.407</b>	<b>3.275.787</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		6.765.984	294.717
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.765.984</b>	<b>294.717</b>
Gæld til banker .....		46.034	34.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.532.706	4.251.880
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		672.315	206.213
Periodeafgrænsningsposter .....		21.609.742	18.374.717
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>26.860.797</b>	<b>22.867.349</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.626.781</b>	<b>23.162.066</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>43.830.349</b>	<b>34.861.846</b>

# Pengestrøm

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....	-2.223.547	510.520
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	763.302	459.438
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver .....		213.307
Ændring i andre hensatte forpligtelser .....	122.317	
Andre reguleringer .....	138.241	-58.136
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger .....	69.504	-9.347
Ændring i tilgodehavender .....	3.363.295	-729.835
Ændringer i leverandørgæld mv. ....	280.827	1.824.453
Andre ændringer i driftskapital .....	655.406	-1.142.176
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> .....	<i>3.169.345</i>	<i>1.068.224</i>
Modtagne finansielle indtægter .....	438.223	335.309
Betalte finansielle omkostninger .....	-22.510	-616.665
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> .....	<i>3.585.058</i>	<i>786.868</i>
<b>Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet</b> .....	<b>3.585.058</b>	<b>786.868</b>
Køb af immaterielle anlægsaktiver .....	-2.749.333	
Køb af materielle anlægsaktiver .....	-258.973	-912.827
Salg af finansielle anlægsaktiver .....	-237.040	4.311.682
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet .....		-52.887
<b>Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet</b> .....	<b>-3.245.346</b>	<b>3.345.968</b>
Optagelse af gæld til kreditinstitutter .....	11.495	-28.388
Kontant kapitalforhøjelse .....		408.134
<b>Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet</b> .....	<b>11.495</b>	<b>379.746</b>
<b>Ændring i likvider</b> .....	<b>351.207</b>	<b>4.512.582</b>
Likvide beholdninger (primo) .....	7.804.467	3.291.885
<b>Likvider primo</b> .....	<b>7.804.467</b>	<b>3.291.885</b>
<b>Likvider ultimo</b> .....	<b>8.155.674</b>	<b>7.804.467</b>
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo) .....	8.155.674	7.804.467
Kortfristet bankgæld (ultimo) .....		-34.539
<b>Likvider (ultimo)</b> .....	<b>8.155.674</b>	<b>7.804.467</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

	2016	2015
Offentlige midler		
Driftstilskud, udlodningsmidler fra Sundheds- og Ældreministeriet	911.085	763.467
Momskompensation	52.634	142.387
Øvrige formålsbestemte tilskud	5.999.281	6.259.964
<b>I alt</b>	<b>6.963.000</b>	<b>7.165.819</b>
Private midler		
Ikke formålsbestemte tilskud	8.605.319	6.593.376
Formålsbestemte tilskud	21.010.217	19.903.553
Indsamlinger	193.153	0
<b>I alt</b>	<b>29.808.689</b>	<b>26.496.929</b>
Indtægter ved salg af ydelser		
Salg af varer	847.706	1.137.718
Salg af ydelser	14.148.446	15.451.776
Lejeindtægter	199.544	84.600
<b>I alt</b>	<b>15.195.695</b>	<b>16.674.094</b>
<b>I alt</b>	<b>51.967.384</b>	<b>50.336.842</b>

## 2. Produktionsomkostninger

	2016	2015
Omkostninger ved indtægtskabende aktiviteter		
Andre eksterne omkostninger	-4.159.342	-3.781.312
Personaleomkostninger	-1.953.283	-1.388.652
Af- og nedskrivninger	0	0
<b>I alt</b>	<b>-6.112.626</b>	<b>-5.169.964</b>
Omkostninger ved egen virksomhed		
Andre eksterne omkostninger	-1.415.421	-246.146
Personaleomkostninger	-1.816.223	-976.107
Af- og nedskrivninger	-147.477	0
<b>I alt</b>	<b>-3.379.122</b>	<b>-1.222.253</b>
Formålsbestemte aktiviteter		
Andre eksterne omkostninger	-18.717.784	-18.175.523
Personaleomkostninger	-20.738.397	-20.186.468
Af- og nedskrivninger	-482.041	-286.889
<b>I alt</b>	<b>-39.938.222</b>	<b>-38.648.880</b>
<b>I alt</b>	<b>-49.429.968</b>	<b>-45.041.097</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	-27.631.731	-25.840.468
Andre sociale omkostninger	-446.650	-514.399
<b>I alt</b>	<b>-28.078.381</b>	<b>-26.354.867</b>
Personaleomkostningerne er fordelt således:		
Omkostninger ved indtægtskabende aktiviteter	-1.953.283	-1.388.652
Omkostninger ved egen virksomhed	-1.816.223	-976.107
Formålsbestemte aktiviteter	-20.738.397	-20.186.468
Administrationsomkostninger o.l.	-3.570.479	-3.803.640
<b>I alt</b>	<b>-28.078.381</b>	<b>-26.354.867</b>

## 3. Administrationsomkostninger

	2016	2015
Andre eksterne omkostninger	-1.056.700	-932.207
Personaleomkostninger	-3.570.479	-3.803.640
Af- og nedskrivninger	-133.783	-49.379
<b>I alt</b>	<b>-4.760.962</b>	<b>-4.785.225</b>

**4. Andre finansielle indtægter**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Dagsværdiregulering af værdipapirer	0	0
Renteindtægter	122.452	274.032
Kursgevinst	315.771	61.278
Andre finansielle indtægter	0	0
<b>I alt</b>	<b>438.223</b>	<b>335.309</b>

**5. Øvrige finansielle omkostninger**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Dagsværdiregulering af værdipapirer	0	0
Renteomkostninger	-21.997	-2.273
Kurstab	0	-609.315
Andre finansielle omkostninger	-513	-5.077
<b>I alt</b>	<b>-22.510</b>	<b>-616.665</b>

## 6. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Immaterielle anlægsaktiver	2016	2016
Kostpris 01.01.2016	1.743.560	1.743.560
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	-1.124.715	0
Kostpris 31.12.2016	618.845	1.743.560
Af- og nedskrivninger 01.01.2016	-1.670.312	-1.479.679
Årets af- og nedskrivninger	-73.240	-190.633
Tilbageførte afskrivninger vedr. afgang af anlæg	1.124.706	0
Af- og nedskrivninger 31.12.2016	-618.845	-1.670.312
<b>Bogført værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>73.248</b>

### Immaterielle anlægsaktiver under udvikling

Anskaffelsessum		
Kostpris 01.01.2016	247.777	0
Tilgang til anlæg under udvikling	2.749.333	247.777
Afgang til Immaterielle anlæg	0	0
Afgang til drift	0	0
Kostpris 31.12.2016	2.997.110	247.777
<b>Bogført værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>2.997.110</b>	<b>321.025</b>

## 7. Materielle anlægsaktiver i alt

2016	Lejede lokaler	Bilpark	Drifts- midler og inventar	I alt	2015
Kostpris 01.01.2016	867.009	1.533.790	115.379	2.516.178	2.926.387
Tilgang i årets løb	258.972	0	0	258.972	665.050
Afgang i årets løb	0	-1.388.790	0	-1.388.790	-1.075.259
<b>Kostpris 31.12.2016</b>	<b>1.125.981</b>	<b>145.000</b>	<b>115.379</b>	<b>1.386.360</b>	<b>2.516.178</b>
Af- og nedskrivninger 01.01.2016	-226.538	-1.124.989	-115.379	-1.466.906	-2.273.360
Årets af- og nedskrivninger	-281.253	-408.801	0	-690.054	-268.805
Tilbageførte afskrivninger vedr. afgang af anlæg	0	1.388.790	0	1.388.790	1.075.259
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2016</b>	<b>-507.791</b>	<b>-145.000</b>	<b>-115.379</b>	<b>-768.169</b>	<b>-1.466.906</b>
<b>Bogført værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>618.191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618.191</b>	<b>1.049.272</b>
<b>Levetidsafskrivninger over</b>	<b>3 år</b>	<b>8 år</b>	<b>3 år</b>		



**8. Finansielle anlægsaktiver i alt**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Finansielle anlægsaktiver		
Kost 01.01.2016	7.513.592	11.825.670
Tilgang	7.474.151	2.915.946
Afgang	-7.688.626	-6.827.638
Dagsværdiregulering	313.275	-400.386
<b>Kostpris 31.12.2016</b>	<b>7.612.391</b>	<b>7.513.592</b>
Deposita	603.782	603.782
<b>I alt</b>	<b>8.216.173</b>	<b>8.117.373</b>

**9. Varebeholdninger i alt**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Bøger under frentilling	0	86.000
Handelsvarer	325.855	309.359
<b>I alt</b>	<b>325.855</b>	<b>395.359</b>

**10. Registreret kapital mv.**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Grundkapital	6.694.949	5.936.816
Tilført grundkapital, arv via resultatopgørelsen	6.439	408.134
Tilført grundkapital, donation direkte på grundkapitalen	0	350.000
<b>Grundkapital i alt</b>	<b>6.701.388</b>	<b>6.694.949</b>
Reserve for udviklingsomkostninger		
IT-software under udvikling	2.749.331	0
<b>I alt</b>	<b>2.749.333</b>	<b>0</b>
Overført årets resultat		
Overført årets resultat primo	1.729.044	1.694.708
Overført til reserven for udviklingsomkostninger	-2.749.333	
Uddeling	0	0
Årets overførte resultat	-1.814.272	34.337
<b>Overført årets resultat i alt</b>	<b>-2.834.561</b>	<b>1.729.044</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.616.161</b>	<b>8.423.994</b>