

BAGERMESTER JOHAN FREDERIK ASCHEGREENS LEGAT

Langelinie Allé 35
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

07/06/2017

Peter Ingemann Bentsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|------------------|----|
| Pengestrøm | 13 |
|------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | BAGERMESTER JOHAN FREDERIK ASCHENGREENS LEGAT Langelinie Allé 35 2100 København Ø |
| | CVR-nr: 20020512 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016 |
| Bankforbindelse | Danske Bank Finanscenter København Holmens Kanal 1090 København K |
| Revisor | Kreston CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K DK Danmark CVR-nr: 39463113 P-enhed: 1001782660 |

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for bagermester Johan Frederik Aschengreens Legat.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af legatets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til årsmødets godkendelse.

Årsrapportens godkendelse

Således forelagt og vedtaget på legatets årsmøde den 7. juni 2017.

Dirigent

København, den 15/05/2017

Bestyrelse

Torben Schøn
Formand

Nina Aschengreen

Erik Helms Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i bagermester Johan Frederik Aschengreens Legat

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BAGERMESTER JOHAN FREDERIK ASCHENGREENS LEGAT for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af legatets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af legatets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af legatet 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 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 legatets 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 legatet, 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af legatets 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 legatets 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 legatet 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. 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, 15/05/2017

Bent Kofoed
Statsautoriseret revisor
Kreston CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR: 39463113

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Legatets hovedaktivitet er at uddele legater til trængende fysisk handicappede børn eller unge, enten ved direkte uddeling af legater til enkeltpersoner, eller ved tilskud til bestående institutioner, som vil påtage sig midlernes anvendelse i overensstemmelse med det nævnte formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Legatets ejendom Amagerbrogade 72, Dagøgade 1 og Liflandsgade 2, bestående af 25 beboelseslejemål og 8 erhvervslejemål, er ved afslutningen af 2016 udlejet 100 %.

Der har i 2016 været afholdt kr. 303.252 til udvendig vedligeholdelse.

Årets resultat udgør kr. 954.069

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med de fravigelser og tilpasninger, der følger af legatets særlige forhold samt lov om erhvervsdrivende fonde.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af ændringer til årsregnskabsloven ændret på følgende områder:

Gæld tilknyttet investeringsejendomme

Gæld tilknyttet investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris. Tidligere blev gæld tilknyttet investeringsejendomme målt til dagsværdi med værdireguleringer indregnet i resultatopgørelsen. I overensstemmelse med årsregnskabslovens overgangsbestemmelser amortiseres gæld tilknyttet investeringsejendomme over gældens restløbetid med udgangspunkt i dagsværdien pr. 31. december 2015 uden tilpasning af sammenligningstallene. Ændringen har ingen effekt på årets resultat, egenkapital eller aktivsum.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, periodiseret for tilgodehavende og forudbetalte lejeindtægter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger vedrører ejendomsudgifter, vedligeholdelse, kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og realiserede og urealiserede gevinster på værdipapirer.

Skatter

I resultatopgørelsen indregnes beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst samt ændring af udskudt skat.

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i ejendommens resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger samt med fradrag for uddelinger m.v.

Balance

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den

investerede kapital i form af løbende driftsafkast og kapitalgevinst ved videresalg. Investerings ejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførelsesperioden indregnes i kostprisen. Investerings ejendomme måles efterfølgende til dagsværdien ved at regulere regnskabsmæssig værdi ved op- eller nedregulering over resultatopgørelsen. Ved beregning af dagsværdien anvendes en individuelt fastsat diskonteringsfaktor ved en kapitalisering af det forventede, fremtidige løbende driftsafkast af ejendommen. I det omfang, der er tilgængelige aktuelle markedspriser for sammenlignelige ejendomme, indgår disse som grundlag for vurderingen af ejendommenes dagsværdi.

Værdipapirer

Værdipapirer værdiansættes til statusdagens børskurs.

Realiserede kursgevinster og tab samt urealiserede kursnedskrivninger medtages i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til kursværdi, ændringen i kursværdien medtages i resultatopgørelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | 1 | 2.795.888 | 2.806.708 |
| Eksterne omkostninger | 2 | -887.684 | -815.637 |
| Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme | | | 135.684 |
| Bruttoresultat | | 1.908.204 | 1.991.071 |
| Andre personaleomkostninger | | -145.000 | -100.000 |
| Andre driftsomkostninger | 3 | -625.794 | -672.296 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.137.410 | 1.218.775 |
| Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme | | | 135.684 |
| Andre finansielle indtægter | 4 | 71.255 | 60.614 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 5 | -254.596 | -292.843 |
| Ordinært resultat før skat | | 954.069 | 1.122.230 |
| Årets resultat | | 954.069 | 1.122.230 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Uddelinger | | 895.000 | 900.438 |
| Overført resultat | | 59.069 | 221.792 |
| I alt | | 954.069 | 1.122.230 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 24.891.638 | 24.736.683 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 6 | 24.891.638 | 24.736.683 |
| Anlægsaktiver i alt | | 24.891.638 | 24.736.683 |
| Andre tilgodehavender | 7 | 2.214.038 | 1.769.332 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.214.038 | 1.769.332 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 246.954 | 1.098.902 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 246.954 | 1.098.902 |
| Likvide beholdninger | 8 | 2.854.991 | 2.196.981 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 5.315.983 | 5.065.215 |
| Aktiver i alt | | 30.207.621 | 29.801.898 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 3.301.115 | 3.301.115 |
| Overført resultat | | 17.445.805 | 17.386.736 |
| Egenkapital i alt | | 20.746.920 | 20.687.851 |
| Andre hensatte forpligtelser | 9 | 3.125.215 | 2.799.910 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 3.125.215 | 2.799.910 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 4.744.760 | 4.769.749 |
| Deposita | | 530.825 | 516.220 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 10 | 5.275.585 | 5.285.969 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 887.500 | 872.226 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 65.468 | 57.840 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 11 | 106.933 | 98.102 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.059.901 | 1.028.168 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 6.335.486 | 6.314.137 |
| Passiver i alt | | 30.207.621 | 29.801.898 |

Pengestrøm

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Årets resultat | 1.137.410 | 1.218.775 |
| Reguleringer | | |
| Ændring i andre hensatte forpligtelser | 625.794 | 619.086 |
| Andre reguleringer | -319.147 | -447.555 |
| Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | -411.443 | -156.781 |
| Ændringer i leverandørgæld mv. | 31.733 | -67.645 |
| <i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i> | <i>1.064.347</i> | <i>1.165.880</i> |
| Modtagne finansielle indtægter | 46.266 | 60.614 |
| Betalte finansielle omkostninger | -249.059 | -254.074 |
| <i>Pengestrøm fra ordinær drift</i> | <i>861.554</i> | <i>972.420</i> |
| Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet | 861.554 | 972.420 |
| Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet | -203.544 | -739.995 |
| Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet | -203.544 | -739.995 |
| Ændring i likvider | 658.010 | 232.425 |
| Likvide beholdninger (primo) | 2.196.981 | 1.964.556 |
| Likvider primo | 2.196.981 | 1.964.556 |
| Likvider ultimo | 2.854.991 | 2.196.981 |
| <i>Specifikation af likvider ultimo</i> | | |
| Likvide beholdninger (ultimo) | 2.854.991 | 2.196.981 |
| Likvider (ultimo) | 2.854.991 | 2.196.981 |

Noter

1. Nettoomsætning

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Boligleje | 1.535.340 | 1.492.561 |
| Erhvervsleje | 1.194.705 | 1.144.635 |
| Tomgang | -459 | 22.744 |
| | 2.729.586 | 2.659.940 |
| Andre Indtægter | | |
| Antenne | 59.758 | 57.262 |
| Refunderet forsikring, erstatning | 5.931 | 6.171 |
| Diverse lokaler | 500 | 500 |
| Diverse | 113 | 82.835 |
| | 66.302 | 146.768 |
| | 2.795.888 | 2.659.940 |

2. Eksterne omkostninger

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Ejendomsskatter | 122.084 | 120.064 |
| Renovation | 93.954 | 91.899 |
| Renhold fortov | 34.872 | 34.222 |
| Vandafgifter | 93.651 | 53.627 |
| Forsikringer | 49.533 | 48.475 |
| Ejendomsservice | 131.714 | 122.580 |
| Trappevask m.v. | 79.363 | 90.389 |
| Elektricitet | -115 | 19.472 |
| Administration | 142.463 | 129.496 |
| Revision | 35.500 | 36.375 |
| Konsulent | 0 | 3.706 |
| Varmeregnskabshonorar | 12.709 | 10.781 |
| Varmemestertilsyn | 10.494 | 3.663 |
| Honorar vedligeholdelse | 10.000 | 0 |
| Serviceabonnementer | 3.913 | 4.499 |
| Kabel TV. | 59.960 | 43.627 |
| Regulering indvendig vedligeholdelse | 2.021 | 0 |
| Regulering af energimærkning tidligere år | -1.295 | -1.295 |
| Diverse omkostninger | 6.863 | 4.057 |
| | 887.684 | 815.637 |

3. Andre driftsomkostninger

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Indvendig vedligeholdelse | 110.968 | 110.968 |
| Udvendig vedligeholdelse, § 18 | 269.152 | 242.320 |
| Udvendig vedligeholdelse, § 18 B | 245.674 | 265.798 |
| Indvendig vedligeholdelse, modernisering | 0 | -53.210 |
| | 625.794 | 672.296 |

4. Andre finansielle indtægter

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Obligationer | 37.708 | 37.708 |
| Renteomkostninger, modernisering | 22.906 | 22.906 |
| Afskrivning dagsværdiregulering prioritetsgæld | 24.989 | |
| | 71.255 | 60.614 |

5. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Prioritetsgæld | 244.709 | 244.709 |
| Bankomkostninger og gebyrer | 4.350 | 9.365 |
| Kursregulering værdipapirer | 5.537 | 38.769 |
| | 254.596 | 292.843 |

6. Materielle anlægsaktiver i alt

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar | 10.363.917 | 10.082.304 |
| Tilgang | 154.955 | 281.613 |
| Kostpris 31. december | 10.518.872 | 10.363.917 |
| Værdiregulering 1. januar | 14.372.766 | 14.372.766 |
| Årets ned-/opskrivning | 0 | 0 |
| Værdiregulering 31. december | 14.372.766 | 14.372.766 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 24.891.638 | 24.736.683 |

Seneste offentlige ejendomsvurdering 37.500.000

Den af ledelsen skønnede dagsværdi pr. 31.12.2016 er opgjort med udgangspunkt i en kapitalisering af ejendommens fremtidige pengestrømme. Diskonteringsfaktoren, som er baseret på markedsberettiget forrentningskrav, er for 2016 fastsat til 5,5%.

Ved en afvigelse af den markedsberettigede forrentning på +/- 1% vil dagsværdien skønsmæssigt udgøre henholdsvis kr. 20.217.000 og kr. 29.202.000.

Oplysninger om ejendommen

Opførelsesår: 1930

Formål: Udlejning til beboelse med 25 beboelseslejemål og erhverv med 8 erhvervslejemål.

Udlejningsgrad; Ejendommen er ved udgangen af 2016 fuldt udlejet.

7. Andre tilgodehavender

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Diverse tilgodehavender | 18.183 | 0 |
| Forudbetalt omkostninger | 16.876 | 16.108 |
| Grundejernes Investeringsfond, § 18 B | 2.014.203 | 1.753.224 |
| Restancekonto | 164.776 | 0 |
| | 2.214.038 | 1.769.332 |

8. Likvide beholdninger

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Danske Bank, 10574420 | 2.854.991 | 2.196.981 |
| | 2.854.991 | 2.196.981 |

9. Andre hensatte forpligtelser

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Indvendig vedligeholdelse | | |
| Saldo 1. januar | 672.274 | 639.033 |
| Årets hensættelse | 110.968 | 110.968 |
| | 783.691 | 750.001 |
| Årets anvendelse | -15.895 | -77.277 |
| Saldo 31. december | 767.797 | 672.724 |
| Udvendig vedligeholdelse § 18 | | |
| Saldo 1. januar | 131.641 | 236.121 |
| Årets hensættelse | 269.152 | 265.798 |
| | 400.793 | 501.919 |
| Årets anvendelse | -303.252 | -370.278 |
| Saldo 31. december | 97.541 | 131.641 |
| Udvendig vedligeholdelse § 18 B | | |
| Saldo 1. januar | 1.995.545 | 1.729.091 |
| Tilskrevne renter | 18.658 | 24.134 |
| | 2.014.203 | 1.753.225 |
| Årets hensættelse | 245.674 | 242.320 |
| | 2.259.877 | 1.995.545 |
| Årets anvendelse | 0 | 0 |
| Saldo 31. december | 2.259.877 | 1.995.545 |
| Andre hensatte forpligtelser | 3.125.215 | 2.799.910 |
| Specifikation af udgifter til udvendig vedligeholdelse | | |
| Blikkenslager/smed | 31.652 | 99.070 |
| Elektriker | 44.821 | 8.784 |
| Overfladebeklædning | 138.291 | 36.361 |
| Diverse | 20.713 | 17.006 |
| Inventar og udstyr | 4.148 | 9.606 |
| Døre, nøgler, porte m.v. | 53.564 | 68.112 |
| Sparet vedligeholdelse ved modernisering | 10.063 | 131.339 |
| | 303.252 | 370.278 |

10. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------------------|------------------|
| 4.59% Realkredit Danmark, rentetilpasning | 4.220.000 | 4.220.000 |
| Regulering til kursværdi | 524.760 | 549.749 |
| | 4.744.760 | 4.769.749 |
| Heraf kortfristede gældsforpligtelser | 0 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4.220.000 | 4.220.000 |
| Restgæld efter 5 år | 3.642.581 | 3.859.764 |
| Kursværdi 31. december | 4.744.760 | 4.769.749 |

Restløbetid 22 år, afdragsfrit indtil 1. januar 2019. Næste rentetilpasning 1. januar 2019.

11. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Mellemværende med lejer | 0 | 5.101 |
| Varmeregnskab 15/16 | 106.933 | 93.001 |
| | 98.102 | 12.000 |

12. Oplysning om eventualaktiver

Legatet har ingen eventualaktiver eller forpligtigelser.

Ved et salg af legatets ejendom til regnskabsmæssig værdi, opnås en skattepligtig avance.

Legatets bestyrelse har valgt ikke at hensætte den udskudte skat, idet provent ved et salg af ejendommen vil blive anvendt efter legatets formål og dermed skattemæssig fradragsberettiget.

13. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 4.220.000, er afgivet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 24.891.638.