

Årsrapport for 2015

**Egmont H. Petersens Kollegium
Nørre Allé 75
2100 København Ø
CVR-nr. 20 78 62 13**

Godkendt, den *28/4* 2016

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 19

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Egmont H. Petersens Kollegium.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

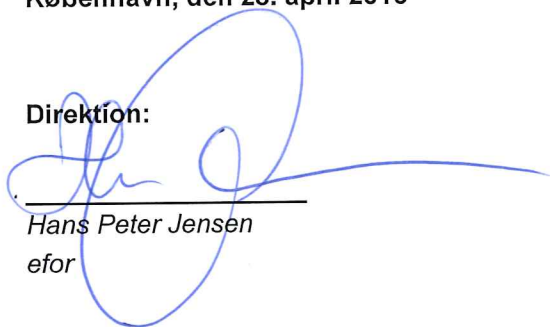
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kollegiets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kollegiets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

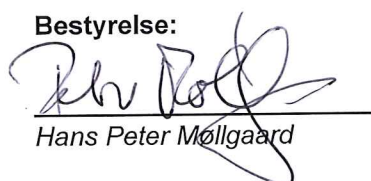
København, den 28. april 2016

Direktion:



Hans Peter Jensen
efor

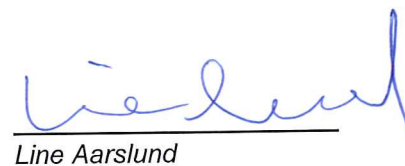
Bestyrelse:



Hans Peter Møllgaard



Karsten Høgh Jensen



Line Aarslund



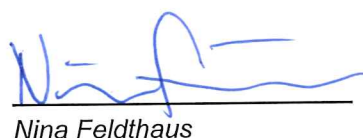
Poul Georg Hjorth



Kristoffer Fredslund Pehrson



Josias Hussein Lindahl



Nina Feldthaus



Andreas Dehlbæk Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Egmont H. Petersens Kollegium

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Egmont H. Petersens Kollegium for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kollegiets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af kollegiets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. april 2016

THORVALD REIN A/S

CVR-nr. 79 35 53 13

Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Kollegiet:	Egmont H. Petersens Kollegium Nørre Allé 75 2100 København Ø
	Telefon: 35 20 00 20 Hjemmeside: www.egmont-kol.dk E-mail: udlejning@ehp.dk CVR-nr.: 20 78 62 13 Stiftet: 20. december 1989 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Efor:	Hans Peter Jensen
Bestyrelse:	Hans Peter Møllgaard Karsten Høgh Jensen Line Aarslund Poul Georg Hjorth Kristoffer Fredslund Pehrson Josias Hussein Lindahl Nina Feldthaus Andreas Dehlbæk Knudsen
Revision:	Thorvald Rein A/S Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Øster Allé 56, 1. Sal 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Egmont H. Petersens Kollegium er registreret som almennyttig erhvervsdrivende fond.

Kollegiets formål er at udleje værelser til studerende ved videregående uddannelsesinstitutioner i Københavnsområdet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015 har været et godt år for Egmont H. Petersens Kollegium. Søgningen til kollegiet er stor, og vi har haft mere end 6 gange så mange ansøgere, som vi har ledige værelser.

Kollegiets motto "mere end et sted at bo" er drivende for aktiviteterne. Vi lægger stor vægt på at stille gode, moderne og velholdte faciliteter til rådighed for kollegianerne, samt at kollegianerne deltager aktivt i husets fællesskaber.

I 2015 har vi fortsat processen med at totalrenovere alle kollegiets 22 køkkener. Dette er et arbejde, der forventes afsluttet i 2016, og som for den alt overvejende dels vedkommende finansieres via eksterne donationer.

Kollegiets økonomi må betegnes som sund og stabil, og vi kan udleje værelser til en pris, som studerende på SU har råd til at betale.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke kollegiets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egmont H. Petersens Kollegium for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde kollegiet, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelse på faktureringsstidspunktet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til kollegiets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, administration, vedligeholdelse mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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, gæld og amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	15 - 50 år	30 - 50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Egenkapital omfatter fondens grundkapital samt overførte resultater.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen (fortsat)

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 acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note		2014 i 1.000 kr.
	Lejeindtægter	15.635.779
	Andre driftsindtægter	984.323
1	Andre eksterne omkostninger	<u>-8.428.233</u>
	BRUTTORESULTAT	8.191.869
2	Personaleomkostninger	-4.809.743
3	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-1.102.660</u>
	DRIFTSRESULTAT	2.279.466
	Indtægter af værdipapirer, der er anlægsaktiver	355.057
	Andre finansielle indtægter	53.406
	Andre finansielle omkostninger	<u>-2.834.495</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-146.566
	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-146.566</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	<u>-146.566</u>
	DISPONERET I ALT	<u>-146.566</u>

Balance pr. 31. december 2015
AKTIVER

Note		2014 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
4	Materielle anlægsaktiver:	
	Grunde og bygninger	33.233.925 34.563
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.666 166
		<u>33.275.591 34.729</u>
	Finansielle anlægsaktiver:	
5	Andre værdipapirer	8.380.398 8.370
		<u>8.380.398 8.370</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>41.655.989 43.099</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavende fra lejere	23.074 46
	Periodeafgrænsningsposter	103.923 288
	Andre tilgodehavender	111.157 101
		<u>238.154 435</u>
	Værdipapirer	<u>9.891.332 10.224</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	2.432.151 20
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.561.637 10.679</u>
	AKTIVER I ALT	<u>54.217.626 53.778</u>

Balance pr. 31. december 2015

PASSIVER

Note		2014 i 1.000 kr.
6	EGENKAPITAL	
	Grundkapital	15.995.800
	Overført resultat	<u>7.584.467</u>
	Egenkapital i alt	<u>23.580.267</u>
7	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Gæld til kreditinstitutter	<u>24.433.457</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>24.433.457</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
7	Kortfristet del af langfristet gæld	701.831
	Gæld til pengeinstitutter	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	897.798
	Periodeafgrænsningsposter	620.983
	Anden gæld	<u>3.983.290</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.203.902</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>54.217.626</u></u>
8	Eventualforpligtelser	
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

		2014 i 1.000 kr.
1	ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER	
	Vedligeholdelse	2.998
	Elektricitet, vand, varme, forsikring og renovation	3.551
	Øvrige eksterne omkostninger	1.369
		<u>8.428.233</u>
2	PERSONALEOMKOSTNINGER	
	Lønninger og vederlag	4.068
	Pensioner	509
	Andre omkostninger til social sikring	51
	Øvrige personaleomkostninger	125
		<u>4.753</u>
	Vederlag til bestyrelse og ledelsen	192
3	AF- OG NEDSKRIVNINGER AF MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	
	Grunde og bygninger	841
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	243
		<u>1.084</u>

Noter

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	41.465.744	2.431.926
Tilgang i året	207.916	0
Afgang i året	-558.314	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	41.115.346	2.431.926
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger pr. 1. januar 2015	0	0
Opskrivninger i år	0	0
Opskrivninger tidligere år	0	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger pr. 31. december 2015	0	0
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	6.903.264	2.265.757
Årets af- og nedskrivninger	978.157	124.503
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	7.881.421	2.390.260
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi pr. 31. december 2015	<u>33.233.925</u>	<u>41.666</u>
	<hr/>	<hr/>
Offentlig ejendomsvurdering pr. 2014	<u>123.000.000</u>	

Noter

		2.014 i 1.000 kr.
5	ANDRE VÆRDIPAPIRER	
	Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	8.048.632 7.958
	Tilgang i året	2.545.832 2.921
	Afgang i året	<u>-2.206.086</u> <u>-2.830</u>
	 Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	 <u>8.388.378</u> <u>8.049</u>
	 Op- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	 321.713 177
	Op- og nedskrivninger i år	-329.693 144
	Op- og nedskrivninger tidligere år	<u>0</u> <u>0</u>
	 Op- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	 <u>-7.980</u> <u>321</u>
	 Bogført værdi pr. 31. december 2015	 <u><u>8.380.398</u></u> <u><u>8.370</u></u>

Noter

6 EGENKAPITAL	Pr. 01.01.2015	Regulering	Forslag til årets resultat- fordeling	Pr. 31.12.2015
Grundkapital	15.995.800	0	0	15.995.800
Overført resultat	<u>7.731.033</u>	<u>0</u>	<u>-146.566</u>	<u>7.584.467</u>
	<u><u>23.726.833</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-146.566</u></u>	<u><u>23.580.267</u></u>

Der har ikke været ændringer i grundkapitalen i de sidste 5 år.

Noter

7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

	Pr. 31.12.2015 gæld i alt	Afdrag indenfor 1 år	Restgæld efter 5 år	2014 i 1.000 kr.
Realkreditinstitutter	<u>25.135.288</u>	<u>701.831</u>	<u>22.353.675</u>	<u>23.750</u>
	<u><u>25.135.288</u></u>	<u><u>701.831</u></u>	<u><u>22.353.675</u></u>	<u><u>23.750</u></u>

Noter

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Kollegiet har afgivet pantsætninger på i alt 25.752 t.kr. vedrørende prioritetsgæld i kollegiets ejendom, der har en bogført værdi pr. 31 december 2015 på 33.234 t.kr.

En del af kollegiets omsætningsbeholdning af værdipapirer med bogført værdi på 130 t.kr. pr. 31. december 2015 er stillet til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut. Herudover er depotafkastkonto med 9 t.kr. ligeledes stillet til sikkerhed for mellemværende med pengeinstituttet.