

ATV-Fonden for Jord og Grundvand

DTU, Bygningstorvet, Bygning 115, Rum 143
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 20 94 48 38

Årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen
www.jws-revision.dk

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens
bestyrelsesmøde den 7. juni 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Fondsoplysninger	1
Ledelsens regnskabspåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12 - 14

Fondsoplysninger

Institution	ATV-Fonden for Jord og Grundvand DTU, Bygningstorvet, Bygning 115, Rum 143 2800 Kongens Lyngby	
	CVR-nr.:	20 94 48 38
	Hjemstedskommune:	Lyngby-Taarbæk
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2015
Bestyrelse	Ida Holm Olesen	Formand
	Nina Tuxen	Næstformand
	Liselotte Clausen	
	Håkun Djurhuus	
	Birgitte Guldborg Hansen	
	Ole Kiilerich	
	Per Loll	
	Allan Pratt	
	Martin Rygaard	
	Kirsten Rügge	
	Mads Terkelsen	
	Carsten Vejergang	
Sekretariatsleder	Lisbeth Verner	
Revisor	Statsautoriseret revisor Henrik Gislum Jacobsen JWS Revision Slotsmarken 12 2970 Hørsholm	
Pengeinstitut	Danske Bank A/S	
Ejerforhold	Erhvervsdrivende fond	

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for ATV-Fonden for Jord og Grundvand for 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og med de tilpasninger, der følger fondens formål og særlige karakterer.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af fondens aktiviteter.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Lyngby-Taarbæk, den 7. juni 2016

Lisbeth Verner
Sekretariatsleder

Bestyrelse:

Ida Holm Olesen
Formand

Nina Tuxen
Næstformand

Liselotte Clausen

Håkun Djurhuus

Birgitte Guldborg Hansen

Ole Kiilerich

Per Loll

Allan Pratt

Martin Rygaard

Kirsten Rügge

Mads Terkelsen

Carsten Vejergang

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i ATV-Fonden for Jord og Grundvand

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ATV-Fonden for Jord og Grundvand for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 kunne 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 fondens 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 fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

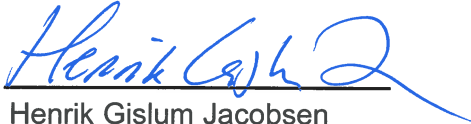
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 7. juni 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr- 27 01 54 76



Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Fondens formål

Fondens formål er på området jord- og grundvandsforurening og hertil relaterede områder at:

- fremme videnformidling mellem alle skabere og brugere af Forskningsresultater
- stimulere og initiere undervisning, forskning og udvikling
- styrke den faglige debat

Dette formål søger fonden løst gennem konferencer, møder og foredrag, nedsættelse af arbejdsgrupper, anbefaling af initiativer mv.

Fonden samarbejder ved udøvelsen af sin virksomhed med andre interessenter inden for alle relevante fagområder. Hvor der er tale om aktiviteter, der ligger nær ved andre fondes, selskabers og udvalgs interesseområder, skal fonden medvirke til en koordinering med disse organisationer.

De til fondens drift nødvendige midler kan tilvejebringes ved, at fonden mod vederlag står som arrangør af faglige arrangementer, eksempelvis temadage, konferencer og workshops, ved salg af fondens publikationer samt ved tilskud eller bidrag fra offentlige myndigheder, private eller offentlige institutioner, fonde, virksomheder eller enkeltpersoner.

I 2015 er der i alt afholdt 9 dagmøder samt et 2-dages vintermøde m/temadag. Herudover er der afholdt 9 gratis gå hjem møder i hhv. Øst- og Vestdanmark, og Fonden har været engageret i afholdelse af en stor international conference, AquaConSoil, i København.

Udviklingen i regnskabsåret 2015

Årets resultat udgør et overskud på kr. 254.484 imod et overskud på kr. 35.284 for regnskabsåret 2014. Årets resultat er i overensstemmelse med bestyrelsens forventninger.

Årets resultat overstiger det budgetterede beløb og skyldes primært, at overskud fra vintermødet er større end budgetteret.

Fondens engagement i den internationale conference AquaConSoil, der blev afholdt i København i 2015 i København, betyder en mellemregning, der afsluttes endeligt i 2016-

Egenkapitalen udgør kr. 1.240.443 og balancesummen kr. 1.531.061 pr. 31. december 2015.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for ATV-Fonden for Jord og Grundvand for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner. Det er valgt at foretage enkelte tilpasninger, der følger af fondens formål og særlige karakter med henblik på at opfylde kravet om et retvisende billede, jf. Årl. § 23. Tilpasningen har ikke indflydelse på fondens resultat, aktiver, passiver eller finansielle stilling.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætningen består af konference- og mødedeltagergebyr ved afholdelse af konferencer, møder mv. samt andre driftsindtægter. Indtægterne medtages i den periode, aktiviteterne afholdes og indregnes ekskl. moms.

Omkostninger

Omkostningerne indeholder omkostninger ved afholdelse af de indtægtsgivende aktiviteter samt administration, personaleomkostninger og andre driftsomkostninger, herunder anskaffelser.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Renteindtægter består af renter af obligationer og bankindestående samt realiserede nettokursgevinster ved udtrækning og salg af værdipapirer, opgjort i forhold til anskaffelsessummen. Renteomkostninger består af renter og gebyrer.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer og optages i balancen til anskaffelseskurs dog maksimalt parikurs.

Obligationer anskaffet over parikurs nedskrives ved anskaffelsen. Såfremt det anses for nærliggende, at obligationer realiseres før udløb, nedskrives den bogførte værdi til en eventuel lavere børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af tilgodehavenderne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som aktiver, omfatter afholdte forudbetalte omkostninger, der kan relateres til senere regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Konference- og mødedeltagergebyrer.....	2.274.825	2.197.667
2 Omkostninger vedr. konferencer og møder..	<u>-1.222.346</u>	<u>-1.273.496</u>
Bruttoresultat.....	1.052.479	924.171
3 Andre eksterne omkostninger.....	-281.622	-383.136
4 Personaleomkostninger.....	<u>-519.793</u>	<u>-512.169</u>
Resultat før finansielle poster.....	251.064	28.866
5 Finansielle indtægter.....	3.420	6.618
6 Finansielle omkostninger.....	<u>0</u>	<u>-200</u>
Årets resultat.....	<u>254.484</u>	<u>35.284</u>
Forslag til resultatdisponering		
Uddelinger.....	0	0
Overført resultat.....	<u>254.484</u>	<u>35.284</u>
Dispoeneret i alt.....	<u>254.484</u>	<u>35.284</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
7 Værdipapirer.....	<u>63.625</u>	<u>144.638</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>63.625</u>	<u>144.638</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>63.625</u>	<u>144.638</u>
Tilgodehavender for salg.....	89.711	77.540
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>53.037</u>	<u>97.040</u>
Tilgodehavender i alt	<u>142.748</u>	<u>174.580</u>
8 Likvide beholdninger	<u>1.324.688</u>	<u>982.292</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.467.436</u>	<u>1.156.872</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.531.061</u>	<u>1.301.510</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Grundkapital.....	300.000	300.000
Overført resultat.....	<u>940.443</u>	<u>685.959</u>
Egenkapital i alt	<u>1.240.443</u>	<u>985.960</u>
Leverandørgæld.....	61.238	64.257
Forudbetalinger fra kunder.....	8.373	20.766
9 Anden gæld.....	187.407	193.543
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>33.600</u>	<u>36.985</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>290.618</u>	<u>315.551</u>
 Passiver i alt.....	 <u>1.531.061</u>	 <u>1.301.510</u>
10 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Grund- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	300.000	650.675	950.675
Årets resultat.....		35.284	35.284
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	300.000	685.959	985.959
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	300.000	685.959	985.959
Årets resultat.....		254.484	254.484
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	300.000	940.443	1.240.443

Noter

	2015	2014
1 Konference- og mødedeltagergebyrer		
Konferencer (Vintermøde).....	1.448.990	1.390.125
Konferencer (Nordrocs 2014).....	0	77.362
Møder.....	825.835	730.180
Konference- og mødedeltagergebyrer i alt.....	2.274.825	2.197.667
2 Omkostninger vedr. konference og mødeafholdelse		
Konferencer (Vintermøde).....	903.553	928.508
Konferencer (Nordrocs 2014).....	0	14.212
Møder.....	318.793	330.776
Omkostninger i alt.....	1.222.346	1.273.496
3 Andre eksterne omkostninger		
Annoncer og tidsskrifter.....	29.890	29.856
Bevillinger, hæderspriser, bestyrelsesweb.....	0	25.000
Bogføringsassistance.....	40.100	37.600
EDB udstyr og inventar.....	19.373	28.118
Forsikringer.....	9.149	9.215
Gebyrer, DataLøn mv.....	5.179	7.310
Husleje, fællesomkostninger mv.....	30.000	6.000
Kontorartikler og tryksager.....	19.848	37.542
Kontorhold / småanskaffelser.....	695	1.556
Nordisk samarbejde, rejseudgifter.....	0	3.880
Porto.....	30.187	29.601
Reklameartikler.....	22.073	48.837
Repræsentation.....	8.291	11.255
Revisor.....	15.200	15.000
Tab på debitorer.....	2.925	2.520
Telefon mv.....	4.416	6.453
Udvalgsmøder.....	44.296	83.393
Andre eksterne omkostninger i alt.....	281.622	383.136

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger, gager m.v.....	514.968	507.084
Andre omkostninger til social sikring.....	4.705	4.837
Diverse personaleomkostninger.....	120	248
Personaleomkostninger i alt.....	<u>519.793</u>	<u>512.169</u>
Gennemsnitlig antal ansatte.....	<u>1</u>	<u>1</u>
Bestyrelsen modtager ikke vederlag for deres hverv.		
5 Finansielle indtægter		
Renter, værdipapirer.....	3.281	6.618
Kursreguleringer.....	138	0
Diverse.....	1	0
Finansielle indtægter i alt.....	<u>3.420</u>	<u>6.618</u>
6 Finansielle omkostninger		
Renter, leverandører.....	<u>0</u>	<u>200</u>
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>0</u>	<u>200</u>
7 Finansielle anlægsaktiver		
Beholdning pr. 1. januar - nominal værdi.....	144.638	197.519
Tilgang i årets løb.....	0	0
Afgang i årets løb.....	81.013	52.881
Beholdning pr. 31. december - nominal.....	<u>63.625</u>	<u>144.638</u>
Børskursværdi pr. 31. december.....	<u>69.113</u>	<u>153.497</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
8 Likvide beholdninger		
Driftkonto, Danske Bank.....	1.324.688	982.292
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.324.688</u>	<u>982.292</u>
9 Anden gæld		
Mellemværender vedrørende Aquacon Soil 2015.	35.817	60.266
Feriepengeforpligtelse.....	58.751	58.751
Skyldig A-skat, AM-bidrag og ATP.....	15.748	17.062
Skyldig moms.....	77.091	57.464
Anden gæld i alt.....	<u>187.407</u>	<u>193.543</u>
10 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		
Ingen.		