

# Musikteatret-Holstebro, Fond

Den Røde Plads 16, 7500 Holstebro

CVR-nr. 24 24 59 77

## Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 20. marts 2018.

---

Anders Jørgensen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## **Ledelsespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Musikteatret-Holstebro, Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Holstebro, den 20. marts 2018

### **Direktion**

Anders Jørgensen  
direktør

### **Bestyrelse**

Bodil Hagild  
formand

Michael Christiansen  
næstformand

Anni Simonsen

John Gråkjær

Torben Ballegaard

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til ledelsen i Musikteatret-Holstebro, Fond**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Musikteatret-Holstebro, Fond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Holstebro, den 20. marts 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 21392

**Fondsoplysninger**

---

<b>Fonden</b>	Musikteatret-Holstebro, Fond Den Røde Plads 16 7500 Holstebro  Hjemmeside: <a href="http://www.musikteatret.dk">www.musikteatret.dk</a>  CVR-nr.: 24 24 59 77 Stiftet: 1. oktober 1996 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. januar - 31. december 21. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Bodil Hagild, formand Michael Christiansen, næstformand Anni Simonsen John Gråkjær Torben Ballegaard
<b>Direktion</b>	Anders Jørgensen, direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

**Hovedtal**


---

	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Billetindtægter inkl. billettilskud	8.032	7.607	8.622	6.525	7.296
Udlejning af lokaler, personale mv.	9.900	9.376	9.550	8.898	8.053
Restaurant, bar og kiosk	8.422	7.222	8.563	9.067	6.862
Sponsorindtægter	3.893	3.013	2.794	1.898	2.204
Øvrige indtægter	2.199	2.523	1.954	1.995	1.688
	<u>32.446</u>	<u>29.741</u>	<u>31.483</u>	<u>28.383</u>	<u>26.103</u>
Kommunalt tilskud	3.894	4.077	4.396	4.507	5.435
Nettoomsætning	<u>36.340</u>	<u>33.818</u>	<u>35.879</u>	<u>32.890</u>	<u>31.538</u>
Bruttoresultat	14.999	15.754	16.949	16.048	14.894
Resultat før finansielle poster	14	-210	-799	-341	340
Finansielle poster, netto	-9	-2	0	3	6
Årets resultat	5	-212	-799	-338	346
<b>Balance:</b>					
Balancesum	18.101	15.417	14.380	15.153	13.907
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.742	3.831	361	3.008	2.846
Egenkapital	5.344	5.338	4.550	5.349	5.687
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	26	29	29	27	26

## Ledelsesberetning

---

### Fondens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af Musikteatret med det formål at formidle kulturelle tilbud til borgerne i Vestjylland ved at anvende de midler, der er til rådighed bedst muligt.

Foruden fondens egne kulturelle aktiviteter er Musikteatret ligeledes omdrejningspunkt for aktiviteter i Black Box Theatre og Newco Scenen. Black Box Theatre er et egnsteater etableret pr. 1. januar 2010. Black Box Theatre har til formål at producere professionel scenekunst. Newco Scenen er en fond, hvis formål er at udleje ejendommen NEWCO SCENEN til blandt andet Musikteatret og Black Box Theatre samt andre lejere inden for fortrinsvis kunst og kultur.

Musikteatret har en vision om at drive huset som en "totaloplevelses-forretning", hvor kulturtilbud og restaurationsbesøg går hånd i hånd, det være sig i teatret, på storskærmen eller på teaterpladsen. Det er ligeledes målet at øge antallet af erhvervsarrangementer for yderligere at styrke Musikteatrets position.

### God fondsledelse

Bestyrelsen skal redegøre for god fondsledelse i overensstemmelse med "Anbefalingerne om god Fondsledelse". Dette dækker over en redegørelse om bestyrelsens åbenhed og kommunikation, opgaver og vederlag. Redegørelsen indgår ikke i ledelsesberetningen, men er i stedet offentliggjort på fondens hjemmeside [www.musikteatret.dk/personale-og-bestyrelse/](http://www.musikteatret.dk/personale-og-bestyrelse/)

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 36.340 t.kr. mod 33.818 t.kr. sidste år.

Stigningen i omsætningen skyldes væsentligst en øget omsætning i restaurant, bar og kiosk samt stigende indtægter vedrørende sponsorer, billetsalg samt udlejning af lokaler.

Billetsalget i antal har i Musikteatret i 2017 udgjort 73.282 stk., hvilket dækker over en belægningsprocent på 74 % samt en værdibelægningsprocent på 76 %.

Årets resultat udgør 5 t.kr. mod -212 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.344 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 29,5 % af de samlede aktiver på 18.101 t.kr., hvilket er et fald på 5,1 procentpoint i forhold til sidste år.

Black Box Theatre har i 2017 solgt i alt 36.806 billetter, hvilket bringer det samlede antal billetter for de to teatre på 110.088 stk.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Den forventede udvikling**

I erkendelsen af, at arrangementer er Musikteatrets "motor" og at det er arrangementerne der genererer omsætning i restauranten og som medvirker til, at Musikteatret kan skaffe flere sponsorer til inderkredsen omkring Musikteatret, vil Musikteatret i 2018 være endnu mere ambitiøse i forhold til de arrangementer der indkøbes. Der vil være flere store musicals, ligesom Musikteatret vil have en position på "open air"-markedet.

Der er indkøbt en del større produktioner for 2018, men nogle af disse er indkøbt i Black Box Theatre regi, og vil derfor ikke have nogen effekt på Musikteatrets billetsalg, men på det samlede billetsalg. Denne forventede vækst i det samlede billetsalg forventes at have en positiv effekt på restauranten.

Der er i løbet af 2017 igangsat et sponsorsamarbejde med TTH Holstebro, og der er i den forbindelse etableret en kombineret sports- og kultursponsorat "Event Partner Holstebro". Dette samarbejdet har resulteret i 135 nye partnere/sponsorer, og det samlede antal sponsorer i Musikteatret er således i dag øget fra de 152 i 2016 til 300 ved udgangen af 2017.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Musikteatret-Holstebro, Fond er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Arrangementstidspunktet er anvendt som indtægtskriterium, hvilket betyder, at omsætningen indregnes i takt med, at arrangementerne finder sted.

Tilskud indregnes i den periode, de vedrører.

Andre indtægter indregnes i den periode, de vedrører.

#### **Andre driftsindtægter**

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

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til afholdelse af arrangementer og øvrige aktiviteter, salgsmkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Inventar, teknisk udstyr og lejede lokaler	3-15 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor fonden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt fondens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Fondens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### **Varebeholdninger**

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

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Fondsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Nettoomsætning	36.339.960	33.817.797
Andre driftsindtægter	288.247	194.507
Vareforbrug	-2.777.457	-2.626.955
Andre eksterne omkostninger	<u>-18.852.141</u>	<u>-15.631.295</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>14.998.609</b>	<b>15.754.054</b>
1 Personaleomkostninger	-13.024.622	-14.154.762
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-1.959.690</u>	<u>-1.809.106</u>
<b>Resultat for finansielle poster</b>	<b>14.297</b>	<b>-209.814</b>
Finansielle indtægter	83	0
Finansielle omkostninger	<u>-8.884</u>	<u>-2.103</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>5.496</b>	<b>-211.917</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>5.496</b>	<b>-211.917</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	5.496	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-211.917</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>5.496</b>	<b>-211.917</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Inventar, teknisk udstyr og lejede lokaler	10.755.313	9.633.614
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.755.313</u>	<u>9.633.614</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>10.755.313</u></b>	<b><u>9.633.614</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	104.254	92.058
Fremstillede varer og handelsvarer	173.781	66.221
Varebeholdninger i alt	<u>278.035</u>	<u>158.279</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.454.041	3.709.754
Andre tilgodehavender	220.142	112.247
Periodeafgrænsningsposter	1.163.567	407.395
Tilgodehavender i alt	<u>3.837.750</u>	<u>4.229.396</u>
Likvide beholdninger	<u>3.230.165</u>	<u>1.395.453</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.345.950</u></b>	<b><u>5.783.128</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.101.263</u></b>	<b><u>15.416.742</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Grundkapital	4.900.000	4.900.000
4	Overført resultat	443.987	438.491
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.343.987</u></b>	<b><u>5.338.491</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
5	Leasingforpligtelser	175.719	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>175.719</u>	<u>0</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	31.200	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.441.880	1.652.520
	Anden gæld	3.392.830	2.661.958
	Periodeafgrænsningsposter	7.715.647	5.763.773
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.581.557</u>	<u>10.078.251</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>12.757.276</u></b>	<b><u>10.078.251</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>18.101.263</u></b>	<b><u>15.416.742</u></b>
7	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
8	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	11.927.966	13.200.292
Pensioner	802.708	617.493
Andre omkostninger til social sikring	171.926	190.756
Personaleomkostninger i øvrigt	122.022	146.221
	<b><u>13.024.622</u></b>	<b><u>14.154.762</u></b>
Direktion og bestyrelse	<u>1.331.706</u>	<u>1.128.091</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>26</u>	<u>29</u>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Inventar, teknisk udstyr og lejede lokaler</b>
Kostpris 1. januar		14.677.675
Tilgang		<u>2.741.942</u>
<b>Kostpris 31. december</b>		<b><u>17.419.617</u></b>
Afskrivninger 1. januar		5.044.061
Årets afskrivninger		<u>1.620.243</u>
<b>Afskrivninger 31. december</b>		<b><u>6.664.304</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b><u>10.755.313</u></b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>283.819</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>3. Grundkapital</b>		
Grundkapital 1. januar	4.900.000	3.900.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
	<b><u>4.900.000</u></b>	<b><u>4.900.000</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	438.491	650.408
Årets overførte resultat	<u>5.496</u>	<u>-211.917</u>
	<b><u>443.987</u></b>	<b><u>438.491</u></b>
<b>5. Leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser i alt	206.919	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-31.200</u>	<u>0</u>
	<b><u>175.719</u></b>	<b><u>0</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>36.000</u>	<u>0</u>
<b>6. Kortfristet del af langfristet gæld</b>		
Kortfristet del af leasinggæld	<u>31.200</u>	<u>0</u>
	<b><u>31.200</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Fonden har deponeret ejerpantebreve på i alt 750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i inventar og teknisk udstyr samt goodwill. Der er pr. 31. december 2017 ingen bankgæld.		
Inventar og teknisk udstyr, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 284 t.kr., jævnfør note 2, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2017 udgør 207 t.kr.		
<b>8. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Ud over finansielle leasingkontrakter har fonden indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 96 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3-59 måneder og en samlet restleasingydelse på 400 t.kr.		

## Noter

---

### 8. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Lejeforpligtelser:

Der er indgået huslejekontrakt på bygninger med en årlig leje på 3.681 t.kr. med årlig pristalsregulering. Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel til udgangen af et kalenderår.

Der er indgået huslejekontrakt på bygninger med en årlig leje på 675 t.kr. med årlig pristalsregulering. Huslejekontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel til ophør ved en sæsonafslutning.