
MOT Danmark Fonden

Buddingevej 195, 2860 Søborg

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 25 01 85 67

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 27/5 2016

Mark Vogel
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Generelle oplysninger om fonden

Generelle oplysninger om fonden 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 7

Balance 31. december 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for MOT Danmark Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2015.

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

Søborg, den 27. maj 2016

Direktion

Mark Vogel
direktør

Bestyrelse

Anne-Mette Ravn
formand

Atle Vårvik

Sigrun Vårvik

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i MOT Danmark Fonden og fondsmyndigheden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MOT Danmark Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hellerup, den 27. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Eghoff
statsautoriseret revisor

Jens Olsson
statsautoriseret revisor

Generelle oplysninger om fonden

Fonden

MOT Danmark Fonden
Buddingevej 195
2860 Søborg

CVR-nr.: 25 01 85 67
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 11. oktober 2013
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemstedskommune: Gladsaxe

Bestyrelse

Anne-Mette Ravn, formand
Atle Vårvik
Sigrun Vårvik

Direktion

Mark Vogel

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Fondens formål

Erhvervsmæssige formål

- MOT skal skabe robuste ungdommer, som inkluderer alle.
 - MOT skal skabe varmere og tryggere samfund.
 - MOT skal styrke ungdoms bevissthed og mot – til å leve, bry seg og si nei.
-
- Formålet skal nåes gjennom MOTs filosofi, program, tiltak, logo og partnerskap.
 - Formålet skal nåes gjennom å nå ungdom på en Ungdommelig, Mulighetsfokuseret og Oppriktig måte.
 - Formålet skal nåes gjennom de riktige ildsjelene, som skaper verdibaserte prestasjoner.

Ikke-erhvervsmæssige formål

MOT er en ideel, nonprofit, nonreligiøs, nonpolitisk og uafhængig organisation der har sit udspring i Norge. Med stiftelser i henholdsvis Sydafrika, Thailand og nu også i Danmark er MOT blevet en global organisation. Hvert land er uafhængige af organisationen i Norge, men har fælles program og identitet. Uanset om den unge er på en MOT-skole i Cape Town, Sydafrika, en MOT skole i Thailand eller en skole i Danmark eller Norge – så er program, tilgang, øvelser, rollespil og dialoger de samme. Og det har stor succes alle steder.

Udvikling i året

Fondens resultatopgørelse viser en nettoomsætning på DKK 2.154.804, hvoraf DKK 1.673.324 udgøres af erhvervslivets sponsorater og tilskud. Således finansieres 78% af MOT Danmarks aktiviteter af erhvervslivet jævnfør opstillede mål.

Fondens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 134.108, og fondens balance pr. 31.december 2015 udviser en egenkapital på DKK 478.167.

Dette anses som værende et tilfredsstillende resultat i fondens andet regnskabsår.

Fondens aktiviteter omfatter med udgangen af 2015 18 skoler og 4.000 unge, hvilket er en tilfredsstillende udvikling.

I det nye regnskabsår 2016 forventes fortsat positiv udvikling i skoleaktiviteter med vækst i antal skoler og såvel som vækst i bidrag fra erhvervslivet.

Redegørelse for god fondsledelse

Fonden følger bestemmelserne for god fondsledelse. Se "Skema for Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a" på MOT Danmark Fondens hjemmeside ved at følge dette link "<http://motdanmark.dk/mot-teamet/styringsstruktur/>". I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer.

Ledelsesberetning

	Bestyrelsesmedlem Atle Vårvik	Bestyrelsesmedlem Sigrun Vårvik	Bestyrelsesformand Anne-Mette Ravn
Stilling	President MOT	MOT Global Manager	CEO Hartmanns A/S
Født	12-12-1965	30-11-1962	16-07-1968
Køn	Mand	Kvinde	Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	07-11-2013	28-04-2016	07-11-2013
Genvalg har fundet sted	28-04-2016	-	28-04-2016
Udløb af valg-periode	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat
Medlemmets særlige kompetencer	Konceptudvikling, ledelse og strategi, lederudvikling, innovation, non-profit organisationer, ungdommen	Programudvikling, salg og markedsføring, skoler, undervisning, rekruttering og håndtering af frivillige	Strategi, ledelse, økonomi, organisation, HR, forretningsudvikling, markedsføring
Øvrige ledelseshverv	Styreleder MOT 4ever	Styremedlem MOT 4ever Daglig leder MOT 4ever	Adm. Dir. Hartmanns A/S Bestyrelsesmedlem Vikarbureauernes Brancheforening
Udpeget af myndigheder/tilsyn	-	-	-
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja, delvis	Ja, delvis	Ja

Redegørelse for uddelingspolitik

Fonden opfylder sit formål gennem interne aktiviteter.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Erhvervsmæssig aktivitet:			
Bruttofortjeneste		1.432.496	1.643.509
Personaleomkostninger	1	-1.252.897	-1.586.492
Resultat af fondens erhvervsmæssige aktivitet		179.599	57.017
Ikke erhvervsmæssig aktivitet:			
Donationer		0	0
Resultat af ikke erhvervsmæssig aktivitet		0	0
Resultat før finansielle poster		179.599	57.017
Finansielle indtægter		172	2.650
Finansielle omkostninger		-3.339	-1
Resultat før skat		176.432	59.666
Skat af årets resultat	2	-42.324	-15.607
Årets resultat		134.108	44.059

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Uddelinger		0	0
Overført resultat		134.108	44.059
		134.108	44.059

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Varebeholdninger		155.430	82.714
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser (erhvervsmæssig aktivitet)		162.994	33.119
Andre tilgodehavender (erhvervsmæssig aktivitet)		31.562	14.425
Periodeafgrænsningsposter		24.097	5.796
Tilgodehavender		218.653	53.340
Likvide beholdninger		538.967	654.668
Omsætningsaktiver		913.050	790.722
Aktiver		913.050	790.722
Passiver			
Grundkapital		300.000	300.000
Overført resultat		178.167	44.059
Egenkapital	3	478.167	344.059
Modtagne forudbetalinger fra kunder (erhvervsmæssig aktivitet)		210.000	245.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser (erhvervsmæssig aktivitet)		31.199	27.223
Fondsskat		42.324	15.607
Anden gæld (erhvervsmæssig aktivitet)		151.360	158.833
Kortfristede gældsforpligtelser		434.883	446.663
Gældsforpligtelser		434.883	446.663
Passiver		913.050	790.722
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter	5		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.035.158	1.360.000
Pensioner	132.600	159.900
Andre omkostninger til social sikring	12.091	20.078
Andre personaleomkostninger	73.048	46.514
	1.252.897	1.586.492

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	3
---	----------	----------

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	42.324	15.607
	42.324	15.607

3 Egenkapital

	Grundkapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	300.000	44.059	344.059
Årets resultat	0	134.108	134.108
Egenkapital 31. december	300.000	178.167	478.167

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingkontrakter

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år	28.320	28.320
Mellem 1 og 5 år	2.360	30.680
Efter 5 år	0	0
	30.680	59.000

5 Nærtstående parter

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for MOT Danmark Fonden for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Opdeling i erhvervmæssig og ikke-erhvervmæssig aktivitet

Med henblik på opfyldelse af bestemmelsen i ÅRL § 19, stk. 3 er resultatopgørelsen opdelt i to afsnit, hvor det ene beskriver resultatet af den erhvervmæssige virksomhed og det andet det ikke-erhvervmæssige resultat.

På tilsvarende måde er balanceposterne benævnt, såfremt de kan henføres til den erhvervmæssige aktivitet.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår på grund af forskelle mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af ydelser indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte ydelser er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå fonden.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Regnskabspraksis

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende blandt andet forsikringspræmier mv.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital inklusive efterfølgende forhøjelser samt konsolidering af fondsformuen i henhold til vedtægterne.

Den disponible egenkapital består af uddelingsrammen samt overført resultat.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.