

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

c/o Det danske Hedeselskab
Klostermarken 12
8800 Viborg

CVR-nr. 25165411

Årsrapport for 2016

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af Fondens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Kongenshus, den 10-05-2017

Bestyrelse

Lars Johansson
Formand

Bjørn Westh
Næstformand

Birger Schütte

Lone Andersen

Claus Donslund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i den erhvervsdrivende fond Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder og 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 selskabet 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 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for 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.

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 selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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 selskabets 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note-oplysningerne, 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.

Viborg, den 10-05-2017

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Kenneth Biirsdahl
Statsautoriseret revisor

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere c/o Det danske Hedeselskab Klostermarken 12 8800 Viborg |
| Telefon | 87 28 11 33 |
| Telefax | 87 28 10 01 |
| Hjemmeside | www.kongenshus.dk |
| CVR-nr. | 25165411 |
| Hjemsted | Viborg |
| Regnskabsår | 01-01-2016 - 31-12-2016 |

Bestyrelse

Lars Johansson, Formand

Koncernchef i Det danske Hedeselskab
54 år
Udpeget af Det danske Hedeselskab
Indtrådt i bestyrelsen den 18. december 2013
Valgt som næstformand den 18. december 2013
Valgt som formand den 11. maj 2015
Genvalgt af bestyrelsen i Det danske Hedeselskab 28. september 2015 med virkning til 31. december 2019
Uafhængig: Nej

Bjørn Westh, Næstformand

Fhv. Landbrugs-, trafik og justitsminister
73 år
Udpeget af Ministeriet for fødevarer, landbrug og fiskeri
Indtrådt i bestyrelsen den 2. april 2002
Genudpeget 3 gange med virkning til 31. december 2017
Valgt som næstformand den 11. maj 2015
Uafhængig: Nej

Birger Schütte

Godsejer
61 år
Udpeget af Landbrug & Fødevarer
Indtrådt i bestyrelsen den 15. december 2011
Genudpeget den 26. juni 2015 med virkning til 31. december 2019
Uafhængig: Ja

Lone Andersen

Landmand
53 år
Udpeget af Landbrug & Fødevarer
Indtrådt i bestyrelsen den 10. maj 2017
Valgt med virkning til 31. december 2020
Uafhængig: Ja

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Virksomhedsoplysninger

Claus Donslund

Direktør for Tinghallen i Viborg

55 år

Suppleringsvalgt af Det danske Hedeselskabs bestyrelse

Indtrådt i bestyrelsen den 11. maj 2015

Genudpeget den 27. september 2016 indtil 31. december 2020

Uafhængig: Ja

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vestervangsvej 6

8800 Viborg

CVR-nr.: 33963556

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

"Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere" har til formål at drive Mindeparken samt pleje de tilhørende hede- og plantagearealer.

I tilknytning til Mindeparken drives et Naturcenter. Derudover er Kongenshus Hotel bortforpagtet.

Redegørelse for regnskabsåret

Årets resultat er et overskud på 585 tkr. før skat. Resultatet er 147 tkr. bedre end resultatet i 2015. Resultatforbedringen kan henføres til større indtægter i heden, lavere omkostninger til driften af plantagen og hotellet samt øgede omkostninger til mindedalen og fællesudgifter i mindedalen.

Årets resultat medfører ikke skattebetaling, men der er i årsrapporten afsat regulering af udskudt skat på 114 tkr., således at resultatet efter skat udgør 471 tkr.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Fonden har i 2016 modtaget tilskud på 268 tkr.

Egenkapitalen udgør ved regnskabsårets udløb 7.208 tkr.

Der er ingen ansatte i Kongenshus Mindepark.

Forventet udvikling

For 2017 forventes et positivt resultat, der er lidt større end indeværende år.

Overskudsanvendelse

Årets resultat foreslås overført til overført overskud.

Redegørelse om god fondsledelse jf. ÅRL § 77a og LEF § 60

Kongenshus Mindepark for Hedens Opdyrkere ledes i henhold til vedtægterne af en bestyrelse bestående af 5 medlemmer.

1 medlem udpeges af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

2 medlemmer udpeges af Landbrug og Fødevarer

2 medlemmer udpeges af Det danske Hedeselskabs bestyrelse

Medlemmerne udpeges for 4 år af gangen.

Bestyrelsen fastsætter selv sin forretningsorden, der revideres løbende.

Anbefalinger for god fondsledelse

1. Åbenhed og kommunikation

1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Fonden følger ikke anbefalingen. I praksis er det altid bestyrelsesformanden, der varetager alt eksternt kommunikation.

Ledelsesberetning

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1. Overordnede opgaver og ansvar

2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægterne.

Fonden følger anbefalingen.

2.2. Formanden og næstformanden for bestyrelsen

2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

Fonden følger anbefalingen.

2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen ud over formandshvervet undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.

Fonden følger anbefalingen.

2.3. Bestyrelsens sammensætning og organisering

2.3.1. Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.

Fonden følger anbefalingen.

2.3.2. Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

Fonden følger anbefalingen.

2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse sammenholdt med behovet for kontinuitet og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelings erfaring, alder og køn.

Fonden følger anbefalingen.

2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:

- Den pågældendes navn og stilling
- Den pågældendes alder og køn
- Dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode
- Medlemmets eventuelle særlige kompetencer
- Den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver
- Hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v. og
- Om medlemmet anses for uafhængig

Fonden følger delvist anbefalingen.

2.3.5. Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.

Fonden følger anbefalingen.

Ledelsesberetning

2.4. Uafhængighed

2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

Består bestyrelsen af op til fire medlemmer, bør mindst et medlem være uafhængig. Består bestyrelsen af mellem fem og otte medlemmer bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Fonden følger anbefalingen.

2.5. Udpegningsperiode

2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.

Fonden følger anbefalingen.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger anbefalingen. Medlemmerne udtræder det år, hvor de fylder 75 år.

2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen

2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.

Fonden følger anbefalingen.

2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.

Fonden følger anbefalingen.

3. Ledelsen vederlag

3.1. Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

Fonden følger ikke anbefalingen. Fonden udbetaler ikke vederlag til bestyrelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætning består af periodiserede indtægter vedrørende udlejning af hotel, forpagterbolig, bistader og jagt, græsningsstilskud samt salg af lyng, træeffekter og diverse varer.

Øvrige driftsindtægter

Øvrige driftsindtægter består af indtægter, som ikke direkte kan henføres til den normale drift.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Årets afskrivninger beregnes som beskrevet under balancen og reguleret for gevinst/tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger består af samtlige omkostninger ved driften af Mindeparken.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger består af renter af obligationer, kursreguleringer af værdipapirer og renter til finansielle institutioner.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgiftsføres med 22 % af den skattepligtige indkomst, hvis denne efter modregning af tidligere års underskud er positiv.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der består af danske obligationer, optages til kursværdi ultimo året. Såvel urealiserede som realiserede kursudsving medtages i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 1.765.503 | 1.523.471 |
| Andre driftsindtægter | 1 | 279.231 | 278.677 |
| Bruttoresultat | | 2.044.734 | 1.802.148 |
| Afskrivninger | | -431.789 | -535.857 |
| Andre driftsomkostninger | | -977.653 | -776.409 |
| Driftsresultat | | 635.292 | 489.882 |
| Finansielle indtægter | | 7.189 | 5.012 |
| Finansielle omkostninger | | -57.521 | -57.309 |
| Resultat før skat | | 584.960 | 437.585 |
| Skat af årets resultat | 2 | -113.923 | -91.297 |
| Årets resultat | | 471.037 | 346.288 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 471.037 | 346.288 |
| | | 471.037 | 346.288 |

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 3 | 7.953.234 | 7.883.586 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 498.187 | 126.320 |
| Indretning Naturcenter | 5 | 543.105 | 669.969 |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse | 6 | 0 | 265.420 |
| Materielle anlægsaktiver | | 8.994.526 | 8.945.295 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 150.933 | 147.181 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 150.933 | 147.181 |
| Anlægsaktiver | | 9.145.459 | 9.092.476 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 178.218 | 148.970 |
| Andre tilgodehavender | | 1.282.896 | 175.503 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 5.481 | 0 |
| Tilgodehavender | | 1.466.595 | 324.473 |
| Likvide beholdninger | | 585.665 | 707.723 |
| Omsætningsaktiver | | 2.052.260 | 1.032.196 |
| Aktiver | | 11.197.719 | 10.124.672 |

Kongenshus Mindepark for Hedens opdyrkere

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Grundkapital | | 678.400 | 678.400 |
| Overført resultat | | 6.529.727 | 6.058.690 |
| Egenkapital | 7 | 7.208.127 | 6.737.090 |
| Hensættelser til udskudt skat | 8 | 304.532 | 191.826 |
| Hensatte forpligtelser | | 304.532 | 191.826 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.473.271 | 2.647.555 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 9 | 2.473.271 | 2.647.555 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 184.889 | 183.718 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 976.975 | 311.608 |
| Anden gæld | | 49.925 | 52.875 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.211.789 | 548.201 |
| Gældsforpligtelser | | 3.685.060 | 3.195.756 |
| Passiver | | 11.197.719 | 10.124.672 |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 11 | | |
| Nærtstående parter | 12 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Øvrige driftsindtægter | | |
| Tilskud | 268.478 | 276.004 |
| Diverse indtægter | 10.753 | 2.673 |
| | 279.231 | 278.677 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Skat af årets resultat - regulering tidligere år | -1.217 | -1.332 |
| Udskudt skat - regulering til primo | 0 | 0 |
| Effekt af ændret skatteprocent til primo | 0 | 0 |
| Udskudt skat - årets regulering | -112.706 | -103.045 |
| Effekt af ændret skatteprocent skat i året | 0 | 13.080 |
| | -113.923 | -91.297 |
| Der er i 2016 ikke betalt indkomstskat. | | |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 9.345.202 | 9.181.323 |
| Tilgang i årets løb | 258.053 | 163.879 |
| Kostpris ultimo | 9.603.255 | 9.345.202 |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.461.616 | -1.274.642 |
| Årets afskrivninger | -188.405 | -186.974 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.650.021 | -1.461.616 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 7.953.234 | 7.883.586 |
| Kontant ejendomsvurdering pr. 31.12.2016 udgør 23.900.000 kr. | | |
| 4. Inventar | | |
| Kostpris primo | 762.510 | 762.510 |
| Årets tilgang | 488.387 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.250.897 | 762.510 |
| Af- og nedskrivninger primo | -636.190 | -412.004 |
| Årets afskrivninger | -116.520 | -224.186 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -752.710 | -636.190 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 498.187 | 126.320 |

Noter

| | 2016 | 2015 | |
|--|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 5. Indretning Naturcenter | | | |
| Kostpris primo | 2.008.231 | 2.008.231 | |
| Kostpris ultimo | 2.008.231 | 2.008.231 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.338.262 | -1.213.565 | |
| Årets afskrivninger | -126.864 | -124.697 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.465.126 | -1.338.262 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 543.105 | 669.969 | |
| 6. Materielle anlægsaktiver under udførelse | | | |
| Kostpris primo | 265.420 | 0 | |
| Tilgang i årets løb | 0 | 265.420 | |
| Overførsler i året til andre poster | -265.420 | 0 | |
| Kostpris ultimo | 0 | 265.420 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 265.420 | |
| 7. Egenkapitalopgørelse | | | |
| | Primo | Overført jf. resultat | I alt |
| Grundkapital | 678.400 | 6.529.728 | 7.208.128 |
| | 678.400 | 6.529.728 | 7.208.128 |
| 8. Hensættelser til udskudt skat | | | |
| Udskudt skat primo | 191.826 | 101.861 | |
| Regulering til primo | 0 | 0 | |
| Effekt af ændret skatteprocent til primo | 0 | 0 | |
| Årets regulering | 112.706 | 103.045 | |
| Effekt af ændret skatteprocent | 0 | -13.080 | |
| Saldo ultimo | 304.532 | 191.826 | |
| 9. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld til realkreditinstitutter | 2.473.271 | 184.889 | 1.849.381 |
| | 2.473.271 | 184.889 | 1.849.381 |

Noter

2016

2015

10. Eventualforpligtelser

Der eksisterer pr. 31.12.2016 ingen eventualforpligtelser eller eventualaktiver.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der pantsat pantebreve med sikkerhed i grunde og bygninger.

Bogført værdi af grunde og bygninger

7.953.234

7.883.586

12. Nærtstående parter

Som nærtstående parter defineres Fondens bestyrelse.

Der har ikke været samhandel med nærtstående parter undtagen Hedeselskabet.

Samhandelen med Hedeselskabet er foregået på markedsmæssige vilkår.