

Den erhvervsdrivende fond, Glad Fonden

Rentemestervej 45-47
2200 København NV
Cvr.nr.: 27610013

(5. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Godkendt på fondens Bestyrelsemøde
den 31. maj 2017

Dirigent:


Christian Døhlager

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	13
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Glad Fonden.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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


Det er vores vurdering, at modtagne offentlige tilskud er anvendt til formålet og, at der er udvist sparsommelighed, produktivitet og effektivitet ved anvendelsen af de modtagne tilskud.

Årsrapporten er behandlet og godkendt af bestyrelsen.

København, den 31. maj 2017

Direktion

Mikkel Holmbäck

Bestyrelse

J. Schmidt-Rasmussen
(Formand)

Henrik Marentius




Mikkel Holmbäck



Christian Dahlager



Amir Becirovic



Martin Bøthner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Glad Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Glad Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på ledelsesberetningen og noterne, hvor det fremgår, at der i regnskabsåret har været underskud i dattervirksomhederne på næsten tkr. 1.400. Underskuddet er finansieret med kapital og lån fra Glad Fonden samt eksterne långivere.

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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

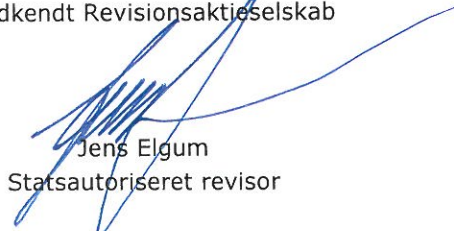
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Brøndby, den 31. maj 2017

TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab
Park Allè 295, 2. 2605 Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab


Jens Elgum
Statsautoriseret revisor

FONDENSOPLYSNINGER**Virksomheden**

Den erhvervsdrivende fond, Glad Fonden
Rentemestervej 45-47
2200 København NV
Hjemstedskommune: København
Cvr.nr.: 27610013

Bestyrelse

J. Schmidt-Rasmussen (Formand)
Mikkel Holmbäck
Henrik Marentius
Christian Dahlager
Martin Bøthner
Amir Becirovic

Direktion

Mikkel Holmbäck

Pengeinstitutter

Fælleskassen
Merkur Bank
Danske Bank
Skjern Bank

Revision

TimeVision Brøndby
Godkendt Revisionsaktieselskab
Park Allè 295, 2. 2605 Brøndby
CVR-nr. 19000435

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Glad Fonden er en registreret socialøkonomisk virksomhed med aktiviteter indenfor medier, uddannelse og beskæftigelse, design og kultur samt udskilt i et datterselskab køkken- og cafedrift og Zoo-virksomhed. Ud over at producere serviceydelser, produkter og kulturoplevelser er det målet at sikre adgang til medierne og tilbyde meningsgivende uddannelse og beskæftigelse til flest muligt mennesker med handicap.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Ledelsen er tilfreds med den økonomiske status ved udgangen af 2016. Årsregnskabet for Fonden udviser et overskud på TDKK 1.936. For hele koncerne er der et overskud på TDKK 576.

Forventet udvikling

Glad Medier har gennem 2016 væsentlig forøget deres synlighed og tilstedeværelse på de sociale medier, hvilket styrker den samlede organisation.

Glad Erhverv har gennem 2016 øget sine aktiviteter og genereret et tilfredsstillende overskud. Udviklingen forventes fastholdt i 2017.

Glad Fagskoles afdeling i Esbjerg udmærker sig med en flot ekspansion i elevtallet på dyrepasserlinjen, der er forankret i Glad Zoo i Vejen. Også her forventes udviklingen fastholdt i 2017.

Glad Teater har i 2016 markeret sig med flere succesforestillinger og nyder en stadig øget anerkendelse for deres scenekunst, der støttes af Kulturministeriet, hvilket bidrager til fortsat vækst og udbredelse. Udviklingen forventes fastholdt i 2017.

Endnu en ny afdeling er etableret i Kolding i 2016. Afdelingens hovedaktivitet frem til marts 2019 er gennemførelse af projekt arbejdsmarkedsinklusion af mennesker med handicap i Kolding kommune. Økonomien er baseret på en 3-årig Satspuljebevilling samt indtægter fra Kolding Kommune. Afdelingen forventes at være forankret i Kolding ved Satspuljebevillingens ophør i 2019.

Bestyrelsen forventer at kunne fastholde den positive udvikling i 2017, og vi føler os rustet til yderligere ekspansion i forlængelse af Glad Fondens forretningsplan 2017-20.

Opnåelse af mål

Virksomheden er gennem 2016 blevet styrket yderligere organisatorisk med særligt henblik på intern kommunikation, ledelsesstruktur samt den eksterne kommunikation.

LEDELSESBERETNING, fortsat

I overensstemmelse med det budgetterede har der i 2016 været driftsunderskud i dattervirksomhederne tilsammen på næsten TDKR. 1.400.

Årets underskud i Glad Bizz ApS, Glad Mad A/S og Glad Zoo ApS, er finansieret af Glad Fonden og ved optagelse af lån. Glad Fonden har kautioneret for lån optaget af Glad Bizz ApS og Glad Mad A/S.

Glad Fonden har afgivet tilsagn om opretholdelse af den eksisterende finansiering af dattervirksomhederne, ligesom den har afgivet tilsagn om i nødvendigt omfang at tilføre dattervirksomhederne yderligere likviditet til sikring af den daglige drift. Tilsagnet gælder foreløbig til udgangen af maj måned 2018.

Glad Fonden har været i dialog med Fondens bankforbindelser og forventer, at den nødvendige likviditet hertil kan sikres ved træk på/udvidelse af eksisterende kreditfaciliteter samt i mindre omfang tilførsel af nye kreditfaciliteter.

Ifølge strategiplanen og de udarbejdede budgetter forventes der i 2017 overskud i alle dattervirksomhederne bortset Glad Zoo ApS, hvor der fortsat forventes et mindre underskud.

For 2017 forventes der fortsat overskud i Glad Fonden og samlet forventes der et mindre men positivt resultat for koncernen.

I henhold til de udarbejdede budgetter forventes der – bortset fra Glad Zoo ApS -positive resultater og cashflow i alle koncernens virksomheder i 2017.

Da Glad Bizz ApS, Glad Mad A/S og Glad Zoo ApS i henhold til strategiplanen forventes på sigt at generere overskud, er det vurderet forsvarligt, at opretholde værdiansættelsen på kapitalandelen i Glad Bizz ApS til anskaffelsessummen. Ligeledes er det vurderet forsvarligt, at opretholde værdien af udlån til Glad Bizz ApS til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Glad Fonden for 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

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.

Modtaget tilskud og tilsagn om støtte til aktiviteter medtages som indtægt i takt med, at de modsvarende omkostninger afholdes.

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Modtaget tilskud og tilsagn om støtte til aktiviteter medtages som indtægt i takt med, at aktiviteterne gennemføres og de modsvarende omkostninger afholdes.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

Løn, gager og personaleomkostninger

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

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 transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Fondens skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er berebnet heraf med en skatteprocent på 22.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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.

Leje- og leasingforhold

Der er leaset produktionsudstyr, biler og kontorinventar. Årets betalte leasingydelser er indregnet i resultatopgørelsen. Det er vurderet, at alle aftaler er operationelle.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med kostpris under DKK 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år Restværdi 0

Indretning af lejede lokaler

7 år Restværdi 0

Mindre småanskaffelser udgiftsgøres løbende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinster ved salg af anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i tilknyttede og associerede virksomheder i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives kapitalandelen til den lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivning til tab opgøres ud fra en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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.%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat**Balance****Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	35.545.383	33.437
2 Personaleomkostninger	33.590.256	33.947
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	41.243	63
DRIFTSRESULTAT	1.913.884	-573
Andre finansielle indtægter, tilknyttede virksomheder	165.302	149
Øvrige finansielle omkostninger	143.017	126
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.936.169	-550
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	<u>1.936.169</u>	<u>-550</u>
Forslag til resultatdisponering		
Hensat til senere anvendelse, primo	0	0
Overført til næste år	1.936.169	-550
Disponeret i alt	<u>1.936.169</u>	<u>-550</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Note	2016 kr.	2015 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	28.298	57
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.858	29
Materielle anlægsaktiver i alt	89.156	86
5 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	50
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.060.287	5.264
Huslejedepositum	1.472.321	1.687
Finansielle anlægsaktiver i alt	6.582.608	7.001
ANLÆGSAKTIVER I ALT	6.671.764	7.087
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.465.187	2.011
Andre tilgodehavender	515.413	502
Tilgodehavender i alt	2.980.600	2.513
Periodeafgrænsningsposter	298.029	158
Periodeafgrænsningsposter i alt	298.029	158
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	80.000	52
Værdipapirer og kapitalandele i alt	80.000	52
Likvide beholdninger	140.026	89
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.498.655	2.812
AKTIVER I ALT	10.170.419	9.899

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Note	2016 kr.	2015 tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
Fondskapital	300.000	300
Overkursfond	97.158	97
Overførte resultater	2.933.287	997
EGENKAPITAL I ALT	3.330.445	1.394
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
<i>Langfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til kreditinstitutter	0	0
Selskabsskat	0	0
<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	0	0
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til kreditinstitutter	2.300.194	4.245
Leverandører af vare og tjenesteydelser	636.013	361
Anden gæld	3.582.378	3.588
Periodeafgrænsningsposter	321.389	311
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	6.839.974	8.505
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	6.839.974	8.505
PASSIVER I ALT	10.170.419	9.899
7 Særlige forhold		
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2016	2015
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	29.877.727	30.296
Pensioner	3.259.590	3.069
Andre omkostninger til social sikring	452.939	582
Personaleomkostninger i alt	33.590.256	33.947
Antal gennemsnitlige medarbejdere	84	92
Vederlag til bestyrelse og direktion	1.136.819	1.793
Øvrige transaktioner med medlemmer af ledelsen		
Konsulentopgaver udført af medlemmer af ledelsen	675.000	522
Samhandel med virksomheder kontrolleret af ledelsen	149.587	598
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Udstyr/Indretning	28.296	28
Inventar	12.947	35
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	41.243	63
4 Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	198.074	198
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	198.074	198
Afskrivninger primo	141.480	113
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	28.296	28
Afskrivninger ultimo	169.776	141
Bogført værdi ultimo	28.298	57

NOTER

	2016	2015
	kr.	tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	614.511	574
Tilgang	44.800	40
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	659.311	614
Afskrivninger primo	585.506	550
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	12.947	35
Afskrivninger ultimo	598.453	585
Bogført værdi ultimo	60.858	29

5 Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Anskaffelsessum primo	50.000	50
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	50.000	50
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	0	0
Bogført værdi ultimo	50.000	50

Glad Bizz ApS, resultat tkr. -318, egenkapital tkr. 709.

Huslejedeposita

Anskaffelsessum primo	1.687.729	1.631
Tilgang		56
Afgang	-215.408	0
Anskaffelsessum ultimo	1.472.321	1.687
Afskrivninger primo	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	0	0
Bogført værdi ultimo	1.472.321	1.687

NOTER

6 EGENKAPITAL

2015

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Fondskapital	300.000	0	0	300.000
Overkursfond	97.158	0	0	97.158
Overførte resultater	1.543.995	0	-546.877	997.118
	<u>1.941.153</u>	<u>0</u>	<u>-546.877</u>	<u>1.394.276</u>

2016

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Fondskapital	300.000	0	0	300.000
Overkursfond	97.158	0	0	97.158
Overførte resultater	997.118	0	1.936.169	2.933.287
	<u>1.394.276</u>	<u>0</u>	<u>1.936.169</u>	<u>3.330.445</u>

7 Særlige forhold

Glad Fonden har afgivet tilsagn om opretholdelse af den eksisterende finansiering af dattervirksomhederne, ligesom den har afgivet tilsagn om i nødvendigt omfang at tilføre dattervirksomhederne yderligere likviditet til sikring af den daglige drift. Tilsagnet gælder foreløbig til udgangen af maj måned 2018.

8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

*Eventualaktiver og eventualforpligtelser :**Eventualforpligtelser*

Glad Fonden har afgivet tilsagn om, at den vil tilføre kapital og likviditet i nødvendigt omfang, så det er muligt for Glad Bizz ApS, at opretholde finansieringen og i nødvendigt omfang tilføre kapital og likviditet til de 100 % ejede datterselskaber, således at de løbende kan betale deres almindelige driftsomkostninger, i takt med at de forfalder. Ud fra de foreliggende budgetter forventes forpligtelsen i løbet af 2017 at udgøre mindre end DKK 700.000.

Ved opførelsen af den skattepligtige indkomst foretages der fradrag for hensættelser til senere anvendelse i overensstemmelse med fondens alment velgørende formål. Aktuelt er der hensat ca. tkr. 1.400. Anvendes hensættelserne ikke i overensstemmelse med vilkårene vil der ske efterbeskatning.

Fonden har operationelle leasingforpligtelser vedr. driftsmateriel, biler og inventar med en månedlig ydelse på ca. DKK 34.000. Resterende ydelser udgør ca. DKK 650.000. Aktuelt udløber den seneste kontrakt i 2020.

Der er forpligtelser vedr. indgåede lokalelejeaftaler i størrelseordenen DDK 1.500.000.

Fonden har afgivet selvskyldnerkaution i forhold til bankgæld i Glad Bizz ApS DKK 2.000.000 og bankgæld i Glad Mad A/S's DKK 350.000.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Der er stillet bankgaranti overfor samarbejdspartnere med DKK 100.000.

Der er stillet virksomhedspant til fordel for Fondens bank på DKK 2.000.000

Finansielle anlægsaktiver med en regnskabsmæssig værdi på DKK 1.250.000 er stillet til sikkerhed for bankengagement