

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Vildmosevej 100
Dokkedal
9280 Storvorde

CVR-nr. 29414378

Årsrapport for 2019

14. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	17
Balance	18
Egenkapitalopgørelse	20
Noter	21

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Storvorde, den 12-03-2020

Direktion

Bo Gregersen
Direktør

Bestyrelse

Christian Rasmussen
Formand

Anders Skov

Thomas Secher Jensen

Erik Hofmeister

Christian Korsgaard

Nicolai Lysdal Sejrup

Cathrine Billund Kallehauge

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 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 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 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.

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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

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.

Aalborg, den 12-03-2020

ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
mne28659

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET Vildmosevej 100 Dokkedal 9280 Storvorde
Telefon	99 31 75 50
E-mail	info@lillevildmose.dk
Hjemmeside	www.lillevildmose.dk
CVR-nr.	29414378
Stiftelsesdato	24-03-2006
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Bestyrelse	Christian Rasmussen Anders Skov Thomas Secher Jensen Erik Hofmeister Christian Korsgaard Nicolai Lysdal Sejrup Cathrine Billund Kallehauge
Direktion	Bo Gregersen, Direktør
Revisor	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV
Telefon	98 42 44 30
E-mail	info@attiri.dk
Hjemmeside	www.attiri.dk
CVR-nr.	33357966
Pengeinstitut	Spar Nord Bank

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Den erhvervsdrivende fonds formål er at drive Lille Vildmosecentret.

Lille Vildmosecentrets opgave er at skabe en helhed af oplevelser i og omkring Lille Vildmose blandt andet gennem udstillinger og oplevelsesbaserede aktiviteter. Centret skal primært formidle og synliggøre de unikke natur- og kulturhistoriske træk i og omkring Lille Vildmose - den største højmoser i det Nordeuropæiske lavland - i og udenfor lokalområdet. Centret skal fungere som dynamo for lokal udvikling og som omdrejningspunkt for genopretning og udvikling af dynamisk natur.

Lille Vildmosecentret skal fungere som besøgscenter for Lille Vildmoseområdet og formidle danske natur generelt.

Alle bygninger og arealer som drives af Fonden er ejet af Aalborg Kommune, med hvem der er indgået en driftsaftale.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 til 31-12-2019 udviser et resultat på kr. 12.202 og fondens balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 3.463.547 og en egenkapital er kr. 3.463.547.

Besøgstal for Lille Vildmosecentret:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019						
Entre:												
Børn	1.286	1.372	1.888	1.681	1.328	1.540						
Årskort børn	21	41	52	24	54	17						
Voksne	3.864	4.045	6.263	6.338	5.172	6.390						
Årskort voksne	86	199	130	172	180	175						
Grupper, pensionister o.l.	4.559	5.302	7.118	6.426	4.911	4.993						
Familiebilletter (antal x 4 pers.)	1.940	2.562	2.904	3.216	2.663	3.236						
Årskort familie (antal x 4 pers.)	376	776	656	1.024	532	464						
Guidet tur voksen	807	0	0	0	0	0						
På gyngende grund i egne biler	111	170	1.045	1.475	1.369	1.717						
Guidet off. bustur og centerbesøg	976	1.011	1.055	924	949	1.081						
Togbilletter, inkl. årskort og særtog	3.754	4.863	5.002	5.365	4.751	6.308						
Gratister, børn u. 6 år o.l.	2.214	2.159	2.950	2.652	2.175	2.352						
Entre i alt	19.187	22.500	28.063	29.297	24.084	28.273						
	Gr.	2014	Gr.	2015	Gr.	2016	Gr.	2017	Gr.	2018	Gr.	2019
Guidning:												
Skolegrupper, LVC	39	1.090	26	975	62	1.259	38	955	44	1.221	30	669
Skolegrupper, Skoletj.AAK	95	2.185	70	1.590	86	1.750	79	1.440	60	1.360	76	1.628
Børnehaver	0	0	0	0	0	0	57	2.360	5	225	0	0
Rundvisninger	147	4.457	166	5.185	221	6.586	208	6.190	171	5.300	155	4.960
Særarr.mosens dag o.l.	0	2.345	0	2.150	0	2.595	0	2.105	0	1.735	0	1.952
Særkørsel med tog	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Guidning i alt		10.077		9.900		12.190		13.050		9.841		9.209
Entre og guidning i alt		29.264		32.400		41.253		42.347		33.925		37.482
Besøg i reception/infocenter		49.420		55.170		74.201		69.752		66.398		66.697

I 2019 er i alt ca. 66.697 gået gennem døren til centret.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Fonden Lille Vildmosecentret har nu afsluttet sit 14. regnskabsår og der arbejdes med at sikre den fremtidige drift.

For fortsat at sikre centrets besøgstal og indtægt er der udarbejdet en masterplan med en visions- og strategiplan, som udstikker rammer for udviklingen. Masterplanen er opdelt i faser, hvoraf fase 1 til 10 mio. er gennemført og fase 2 til 15 mio. er finansieret.

Centret har i øjeblikket højsæson mellem maj og september. Der arbejdes på at tiltrække skoleklasser udenfor højsæsonen.

Lille Vildmosecentret er som attraktion meget afhængig af besøgstallet - der igen er meget afhængig af vejret. Der er derfor stor usikkerhed omkring hvor mange, der gæster centret og dets arrangementer.

Der er fortsat balance i økonomien, men de kommende års udfordringer, hvor driftstilskuddet fra Aalborg Kommune formindskes bliver udfordrende.

Fonden er støttet af Aalborg Kommune, som for 2019 har bevilliget 1.062.000 i driftstilskud. Det forventes at Aalborg Kommune fortsat støtter centret i 2020.

På denne baggrund budgetteres med et mindre overskud for 2020.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Ud over løbende udvikling af driften af centret samt formidling af mosens natur og historie, foregår der ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter i fonden.

Bestyrelsens sammensætning

Fonden ledes af en bestyrelse på tre-syv medlemmer.

Bestyrelsen udpeges på følgende måde:

To medlemmer udpeges af Aalborg Byråd og et medlem udpeges af Aage V. Jensen Naturfond.

Bestyrelsen kan vælge op til fire yderligere medlemmer med særlig sagkundskab.

Bestyrelsesmedlemmer:

Formand fhv. teknisk chef Christian Rasmussen (mand, født 1948), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2010, valgt til 2020

Næstformand direktør Anders Skov (mand, født 1973), udpeget af Aage V. Jensen Naturfond, indtrådt 2006, valgt til 2020

Direktør Christian Korsgaard, (mand, født 1981), udpeget af Aalborg Byråd, indtrådt 2019, valgt til 2022

Anlægsgartner Nicolai Lysdal Sejrup (mand, født 1990), udpeget af Aalborg Byråd, indtrådt 2018, valgt til 2022

Seniorforsker Thomas Secher Jensen (mand, født 1947), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2006, valgt til 2020

Ledelsesberetning

Salgschef Catrine Billund Kallehauge (kvinde, født 1979), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2018, valgt til 2020

Vicedirektør Erik Hofmeister (mand, født 1957), valgt af bestyrelsen, uafhængig, indtrådt 2019, valgt til 2020

Statsskovrider Bendt Egede Andersen (mand, født 1957), observatør, indtrådt 2006, valgt til 2020

Bestyrelsen har udarbejdet et kompetancekatalog.

Medlemmerne af bestyrelsen modtager et vederlag.

Der henvises i øvrigt til fondens hjemmeside www.lillevildmose.dk

Politik for udlodning

Fonden foretager ikke udlodninger.

Ledelsesberetning

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

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 anbefalingen.

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 vedtægten.

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 - undtagelsesvist anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige 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, som 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 behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Fonden følger anbefalingen.

Ledelsesberetning

2.3.4. Det **anbefales**, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende 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 uafhængigt.

Fonden følger 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.

2.4. Uafhængighed

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

Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:

- er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,
- inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,
- er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,
- har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,
- er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,
- er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller
- er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.

Fonden følger anbefalingen.

Ledelsesberetning

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 medlemmer af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Fonden følger ikke anbefalingen. De udpegende myndigheder sikre de udpegede medlemmers kompetencer og egenskaber. Bestyrelsen sikre de valgte medlemmers egenskaber og kompetencer.

2.6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i 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. Ledelsens vederlag

3.1.1. 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 anbefalingen.

3.1.2. Det **anbefales**, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver fra fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.

Fonden følger anbefalingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		5.336.111	5.270.062
Vareforbrug i Butik og direkte omkostninger		-708.650	-828.408
Salgsomkostninger		-119.645	-141.051
Autodrift		-122.750	-91.537
Drift af kørende materiel		-21.676	-21.719
Lokaleomkostninger		-406.332	-394.040
Administrationsomkostninger		-295.900	-271.340
Bruttoresultat		3.661.158	3.521.967
Personaleomkostninger	1	-3.216.510	-3.545.923
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-361.829	-272.444
Andre driftsomkostninger		-17.916	0
Driftsresultat		64.903	-296.400
Andre finansielle omkostninger		-45.620	-30.627
Resultat før skat		19.283	-327.027
Skat af årets resultat		-7.081	70.987
Årets resultat		12.202	-256.040
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		12.202	-256.040
Resultatdisponering		12.202	-256.040

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET
Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Udstilling	2	943.830	929.046
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	607.003	513.132
Indretning af lejede lokaler	4	1.413.520	1.457.345
Materielle anlægsaktiver		2.964.353	2.899.523
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.000.000	0
Finansielle anlægsaktiver		3.000.000	0
Anlægsaktiver		5.964.353	2.899.523
Fremstillede varer og handelsvarer		183.708	142.256
Varebeholdninger		183.708	142.256
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.300	2.250
Andre tilgodehavender		7.477	50.000
Periodeafgrænsningsposter		17.830	32.173
Tilgodehavender		30.607	84.423
Likvide beholdninger		237.669	307.297
Omsætningsaktiver		451.984	533.976
Aktiver		6.416.337	3.433.499

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.300.000	300.000
Overført resultat		163.547	151.345
Egenkapital		3.463.547	451.345
Hensættelser til udskudt skat	5	74.822	67.741
Hensatte forpligtelser		74.822	67.741
Gæld til banker		310.018	185.261
Langfristede gældsforpligtelser		310.018	185.261
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		45.641	92.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.205	200.468
Anden gæld		573.597	580.458
Periodeafgrænsningsposter		1.784.507	1.855.652
Kortfristede gældsforpligtelser		2.567.950	2.729.152
Gældsforpligtelser		2.877.968	2.914.413
Passiver		6.416.337	3.433.499
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET
Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2019	300.000	151.345	451.345
Kapitalforhøjelse	3.000.000		3.000.000
Årets resultat		12.202	12.202
Egenkapital 31-12-2019	3.300.000	163.547	3.463.547

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2019	2018	2017	2016	2015
Saldo primo	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Årets tilgang	3.000.000	0	0	0	0
Saldo ultimo	3.300.000	300.000	300.000	300.000	300.000

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.587.149	2.862.940
Pensioner	429.544	485.674
Andre omkostninger til social sikring	42.503	65.700
Andre personaleomkostninger	157.314	131.609
	3.216.510	3.545.923
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion	655.577	656.054
Bestyrelse	0	0
	655.577	656.054
Gennemsnitligt antal beskæftigede	6	7
Bestyrelshonorar er ligeligt fordelt blandt medlemmerne og der er således ikke differentieret vederlag.		
2. Udstilling		
Kostpris primo	977.943	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	125.088	977.943
Kostpris ultimo	1.103.031	977.943
Af- og nedskrivninger primo	-48.897	0
Årets afskrivninger	-110.304	-48.897
Af- og nedskrivninger ultimo	-159.201	-48.897
Regnskabsmæssig værdi ultimo	943.830	929.046
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	874.593	874.593
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	539.301	0
Afgang i årets løb	-595.000	0
Kostpris ultimo	818.894	874.593
Af- og nedskrivninger primo	-361.461	-226.684
Årets afskrivninger	-157.514	-134.777
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	307.084	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-211.891	-361.461
Regnskabsmæssig værdi ultimo	607.003	513.132

Noter

	2019	2018
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	1.554.004	473.334
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	50.184	1.080.670
Kostpris ultimo	1.604.188	1.554.004
Af- og nedskrivninger primo	-96.659	-7.889
Årets afskrivninger	-94.009	-88.770
Af- og nedskrivninger ultimo	-190.668	-96.659
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.413.520	1.457.345
5. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat	74.822	67.741
Saldo ultimo	74.822	67.741
Hensættelse til udskudt skat kan henføres til midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, samt skattemæssige underskud.		
6. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er lyst ejendomsforbehold i en af fondens biler med en hovedstol på kr. 390.905. Den regnskabsmæssige værdi af aktivet udgør kr. 445.721		
Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
8. VPAC - Tilskud		
Modtaget tilskud	227.000	230.000
Lønoms-kostninger til naturskole m.v.	-227.000	-230.000
	0	0

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Bo Gregersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-601247919259
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2020 kl.: 09:34:20
Underskrevet med NemID

Christian Rasmussen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-749872540256
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2020 kl.: 12:34:30
Underskrevet med NemID

Anders Skov

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-066384401730
Tidspunkt for underskrift: 29-04-2020 kl.: 12:48:40
Underskrevet med NemID

Thomas Secher Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-425961342060
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2020 kl.: 09:57:43
Underskrevet med NemID

Nicolai Lysdal Sejrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-337292223828
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2020 kl.: 17:10:41
Underskrevet med NemID

Cathrine Billund Kallehaug

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-859104855431
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2020 kl.: 11:19:33
Underskrevet med NemID

Erik Hofmeister

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-830568472969
Tidspunkt for underskrift: 14-04-2020 kl.: 08:30:31
Underskrevet med NemID

Christian Korsgaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-644837959399
Tidspunkt for underskrift: 21-04-2020 kl.: 11:39:11
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 6b2fc9d7pmSg66428450

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jesper Ovesen - statsautoriseret revisor

Som Revisor

NEM ID

RID: 1294222641650

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2020 kl.: 12:53:00

Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 6b2fc9d7pmSg66428450

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.