

Fonden Familieplejen Storstrøm
Færggårdsvej 110, 4760 Vordingborg

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2016

CVR-nr. 30 81 57 69

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 23. marts 2017.

Anne-Grete Monk-Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Fondsoplysninger
- 6 Hovedtal
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 15 Anvendt regnskabspraksis
- 18 Resultatopgørelse
- 19 Balance
- 21 Noter

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Fonden Familieplejen Storstrøm.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Vordingborg, den 23. marts 2017

Direktion

Anne-Grete Monk-Hansen

Bestyrelse

Lone Rømø
formand

Peter Veistrup

Karsten Mouritsen

Linda Klemvig

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Familieplejen Storstrøm

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Familieplejen Storstrøm 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 23. marts 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Line Kovsted
statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden Familieplejen Storstrøm
Færggårdsvej 110
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 30 81 57 69
Stiftet: 30. august 2007
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
10. regnskabsår

Bestyrelse

Lone Rømø, formand
Peter Veistrup
Karsten Mouritsen
Linda Klemvig

Direktion

Anne-Grete Monk-Hansen

Daglig ledelse

Anne-Grete Monk-Hansen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Hovedtal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.097	2.271	2.128	2.206	0
Resultat før finansielle poster	642	824	685	496	453
Finansielle poster, netto	-174	-215	-225	-247	-268
Årets resultat	378	610	460	249	185
Balance:					
Balancesum	3.071	3.507	3.121	2.851	2.799
Egenkapital	547	192	-418	-878	-1.127

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at arbejde på at forbedre vilkårene for sårbare børn og unge og deres familier, herunder men ikke begrænset hertil;

1. at formidle anbringelser i familiepleje, socialpædagogiske opholdssteder, bosteder mv.
2. at oprette og drive institutioner for børn og unge.
3. at rådgive og yde konsulentbistand udenfor ovennævnte og tilgrænsede områder mv.
4. at arbejde for udvikling af et bredere sæt ydelser for sårbare børn og unge og deres familier.

Fondens uddelingspolitik

Fondens overordnede formål er, at forbedre vilkårene for sårbare børn og unge og deres familier.

Det bemærkes, at fondens erhvervsmæssige formål, som er almennyttigt/velgørende, er identisk med fondens uddelingsformål.

Såfremt fonden måtte have skabt et overskud, og der allerede er foretaget rimelige henlæggelser til konsolidering af fonden, kan det resterende overskud uddeles i henhold til følgende prioritering:

1. Til støtte og udvikling af fondens egne projekter.
2. Til støtte og udvikling af eksterne projekter.

Som eksempler på kategorier nævnes i vedtægten følgende:

- Forebyggende, undersøgende, afdækkende og behandlende arbejde i familier og over for enkeltpersoner.
- Formidling af anbringelse i familiepleje og andre former for anbringelse.
- Oprettelse og drift af institutioner og opholdssteder.
- Rådgivning og supervision af grupper og enkeltpersoner.
- Arbejde med projekter, som retter sig mod målgruppen.
- Undervisning, rådgivning og supervision i forhold til alle samarbejdspartnere.

Bestyrelsen lægger sig ikke fast på en bestemt prioritering af de nævnte kategorier, men vil vurdere det enkelte projekt ud fra følgende kriterier:

1. Hvor effektivt projektet må antages at ville fremme fondens overordnede formål
2. Projektets omfang og tid
3. Projektets økonomi

Ledelsesberetning

Uddelinger 2016

Der er i 2016 arrangeret en temadag omkring det gode forældresamarbejde, hvor Fonden Familieplejen Storstrøm skulle afholde en del af omkostningen hertil - dette blev af bestyrelsen besluttet i maj 2016. Målet med temadagen var at delagtiggøre en bred kreds plejeforældre, konsulenter, sagbehandlere og andre fagpersoner i metoden omkring det gode forældresamarbejde som Familieplejen har opbygget erfaring med blandt andet gennem Projekt styrket samvær for børn og forældre. Desværre var tilslutningen til temadagen ikke tilstrækkelig, og den blev derfor aflyst. Omkostninger afholdt i forbindelse med tilrettelæggelsen af temadagen er bogført som uddeling i 2016. På baggrund af årsrapporten for 2016 besluttes at foretage uddelinger på kr. 25.000.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Alle regnskabsposter er opgjort på tiltrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved inregning og måling af regnskabsposter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

Der er fortsat fremgang i samværssagerne efter regnskabsårets udløb, der gør, at ledelsen ser optimistisk på fremtiden.

Ledelsesberetning

Anbefalinger for god fondsledelse

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

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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 interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.		Formanden udtaler sig på vegne af Fonden om overordnede principielle forhold efter henvendelsen er visiteret gennem direktionen.
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.		Bestyrelsen tager løbende stilling til strategi og udviklingspotentiale samt at driften sker i overensstemmelse med vedtægterne.
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.	X	
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.	X	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.		Bestyrelsen er i forhold til Fondens drift kompetencemæssigt godt sammensat med bestyrelses-medlemmer, der alle har ledelsesmæssig erfaring fra såvel privat som offentlig virksomhed, samt økonomisk, juridisk og socialfaglig uddannelse og arbejdsmæssig erfaring.
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.	X	
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 uddelingserfaring, alder og køn.	X	
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: <ul style="list-style-type: none"> • 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. 	X	
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.	X	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.4 Uafhængighed		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>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.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. 	X	

Ledelsesberetning

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
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.		Bestyrelsens medlemmer udpeges for min. 2 år ad gangen jf. vedtægterne. Det vurderes ikke hensigtsmæssigt at udskifte bestyrelsesmedlemmer hvert 4. år, da bestyrelsens erfaring med arbejdet vægtes højt. Desuden er det svært at rekruttere nye bestyrelsesmedlemmer til Fonden.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Ikke relevant
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.		Drøftes løbende
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.		Drøftes løbende
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.	X	
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 for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.	X	

Ledelsesberetning

Fonden følger alle bestemmelser for god fondsledelse. I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

	Lone Rømø	Peter Veistrup
Stilling	Formand for bestyrelsen	Medlem af bestyrelsen
Alder	9. oktober 1963	11. maj 1961
Køn	Kvinde	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	20-9-2007	01-06-2008
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ja
Udløb af valgperiode	30. august 2017	1. juni 2018
Medlemmets særlige kompetencer	Jura og ledelse	Viden om børns udvikling og børn med særlige behov.
Øvrige ledelseserhverv	Næstformand i Svanevig Hospice. Formand Højmosegård legatet, ALS-fonden, Harald Rasmussens legat og Esther Andersens legat	Ingen
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Nej	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja

Ledelsesberetning

	Karsten Mouritsen	Linda Klemvig
Stilling	Medlem af bestyrelsen	Medlem af bestyrelsen
Alder	5. april 1956	1. november 1954
Køn	Mand	Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	20-09-2007	20-09-2007
Genvalg har fundet sted?	Ja	Ja
Udløb af valgperiode	30. august 2017	30. august 2017
Medlemmets særlige kompetencer	Økonomi og ledelse	Medarbejderrepræsentant, som til daglig er ansat, som socialkonsulent i Familieplejen Storstrøm. Medarbejderen har desuden deltaget i projekter med de andre foreninger i landet, og været orienterende på hvad, der røre sig i dagligdagen i vores organisation
Øvrige ledelseserhverv	Direktør, A/S C. Aarslew-Jensen (XL Byg) Direktør, A/S C. Aarslew-Jensen Holding Direktør, Hanemose ApS Bestyrelsesmedlem, Nykøbing F. Tenniscenter, selvejende institution. Forh. bestyrelsesmedlem, Ditas A.m.b.A - indkøbsforening	Medarbejderrepræsentanten har deltaget i et samværsprojekt gennem tre år i samarbejde med de andre foreninger i landet og denne metode er implementeret i Familieplejen Storstrøm
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Nej	Medlemmet er udpeget af medarbejderne i Familieplejen Storstrøm
Anses medlemmet for uafhængigt	Ja	Ja

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Familieplejen Storstrøm er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, i den periode arbejdet er udført og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Dog faktureres en del af de ansatte konsulents debiterbare timer som hidtil med en månedes forsinkelse.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til det skattepligtige beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	2.097.345	2.270.806
1 Personaleomkostninger	-1.424.414	-1.415.556
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.797	-30.792
Driftsresultat	642.134	824.458
Andre finansielle indtægter	0	1.366
Opskrivning af finansielle aktiver	7.295	2.480
Øvrige finansielle omkostninger	-181.517	-218.604
Resultat før skat	467.912	609.700
Skat af årets resultat	-90.090	0
Årets resultat	377.822	609.700
Forslag til resultatdisponering:		
Uddelinger	25.000	0
Overføres til overført resultat	330.222	609.700
Ekstraordinær uddeling	22.600	0
Disponeret i alt	377.822	609.700

Balance 31. december

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	2.324.087	2.354.884
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.324.087</u>	<u>2.354.884</u>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	114.090	106.795
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>114.090</u>	<u>106.795</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.438.177</u>	<u>2.461.679</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	136.201	194.398
Andre tilgodehavender	12.158	32.217
Periodeafgrænsningsposter	3.801	8.761
Tilgodehavender i alt	<u>152.160</u>	<u>235.376</u>
Likvide beholdninger	<u>480.761</u>	<u>809.898</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>632.921</u>	<u>1.045.274</u>
Aktiver i alt	<u>3.071.098</u>	<u>3.506.953</u>

Balance 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	300.000	300.000
6 Overført resultat	222.382	-107.840
7 Uddelinger for regnskabsåret	25.000	0
Egenkapital i alt	<u>547.382</u>	<u>192.160</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	<u>1.998.797</u>	<u>2.882.380</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.998.797</u>	<u>2.882.380</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	150.000	145.000
Selskabsskat	90.090	0
Anden gæld	<u>284.829</u>	<u>287.413</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>524.919</u>	<u>432.413</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.523.716</u>	<u>3.314.793</u>
Passiver i alt	<u>3.071.098</u>	<u>3.506.953</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter****11 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.075.914	1.073.667
Pensioner	163.046	144.323
Andre omkostninger til social sikring	21.499	18.712
Personaleomkostninger i øvrigt	163.955	178.854
	<u>1.424.414</u>	<u>1.415.556</u>
Direktion og bestyrelse	<u>665.851</u>	<u>715.472</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>3</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	<u>2.539.638</u>	<u>2.539.638</u>
Kostpris ultimo	<u>2.539.638</u>	<u>2.539.638</u>
Af- og nedskrivninger primo	-184.758	-153.962
Årets afskrivninger	<u>-30.793</u>	<u>-30.792</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-215.551</u>	<u>-184.754</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.324.087</u>	<u>2.354.884</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	<u>121.951</u>	<u>121.951</u>
Kostpris ultimo	<u>121.951</u>	<u>121.951</u>
Af- og nedskrivninger primo	<u>-121.951</u>	<u>-121.951</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-121.951</u>	<u>-121.951</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
4. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris primo	100.000	100.000		
Kostpris ultimo	100.000	100.000		
Nedskrivninger primo	6.795	4.315		
Årets opskrivninger	7.295	2.480		
Nedskrivninger ultimo	14.090	6.795		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	114.090	106.795		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	300.000	300.000		
	300.000	300.000		
6. Overført resultat				
Overført resultat primo	-107.840	-717.540		
Årets overførte overskud eller underskud	330.222	609.700		
	222.382	-107.840		
7. Uddelinger for regnskabsåret				
Uddelinger primo	0	0		
Uddelinger for regnskabsåret	25.000	0		
	25.000	0		
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2016	Gæld i alt 31/12 2015
Gæld til pengeinstitutter	150.000	1.500.000	2.148.797	3.027.380
	150.000	1.500.000	2.148.797	3.027.380

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.149 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	137.618 t.kr.
--	---------------

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Fonden har et udskudt skatteaktiv på 50 tkr., der ikke er afsat i balancen. Herudover har fonden et underskud på salg af ejendomme på 932 tkr., der kan modregnes i en eventuel fremtidig ejendomsavance.

11. Nærtstående parter

Transaktioner

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter udover almindelig arbejdsvederlag og bestyrelseshonorar.