

Familie Fonden
CVR-nr. 31069343
Slettensvej 216
5270 Odense N

Årsrapport 2015

Godkendt på fondens årsmøde, den 22.06.2016

Dirigent

Navn: Mahmoud Abdallah Mansour

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Familie Fonden
Slettensvej 216
5270 Odense N

CVR-nr.: 31069343

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Mohamad Al Khaled Samha, formand
Danial Yacob Mansour, næstformand
Hassan Adel Burghle
Faizeh Daoud Mussa Malla

Direktion

Hassan Adel Burghle

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Familie Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Odense, den 22.06.2016

Direktion

Hassan Adel Burghle

Bestyrelse

Mohamad Al Khaled Samha
formand

Danial Yacob Mansour
næstformand

Hassan Adel Burghle

Faizeh Daoud Mussa Malla

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Familie Fonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Familie Fonden for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i årets løb foretaget udlån til ledelsesmedlemmer i strid med fondslovgivningen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er tilbagebetalt den 13. juni 2016.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af, at der er oplysninger i beretningen, der er i strid med årsregnskabsloven.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Odense, den 22.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden er stiftet i 2007 af Islamisk Information og Rådgivningscenter på Fyn.

Fondens formål er at yde almennyttig og almen velgørende støtte til kulturelle, sociale, handels-/kommerciel- og undervisningsmæssige aktiviteter samt at yde støtte til det praktiske vedrørende afdøde muslimers begravelsesritual.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden har afsluttet året med et overskud på 206 t.kr. før uddelinger. Der er i regnskabsåret foretaget uddelinger på 353 t.kr.

Der er modtaget kompensation fra sælger af skoleejendommen på 500.000 kr. i året efter tvist om forskellige forhold ved købet. Beløbet er fragået værdien af ejendommen.

Der er afholdt udgifter i forbindelse med skoleejendommen. Herunder anvendt midler til aktiviteter for formålet og fremtidige aktiviteter.

Der er i 2015 foretaget uddeling til Roser Skolen, Odense, med 100.000 kr., hjælp til aktiviteter på Roser Skolen med 103.172 kr. og til Aktiv Kvindeforening i Danmark, Odense, med 150.000 kr.

God fondsledelse

I forlængelse af lov om erhvervsdrivende fonde har komiteen for god fondsledelse udarbejdet et sæt ”Anbefalinger for god fondsledelse”, som erhvervsdrivende fonde skal forholde sig til og i årsrapporten forklare, hvis anbefalingerne ikke følges.

Familie Fonden har endnu ikke implementeret disse regler, men vil søge at efterleve intentionerne og indarbejde dem i ledelsens arbejde.

Bestyrelsesmedlemmerne modtager ikke vederlag fra Fonden.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Fonden er etableret efter reglerne for Erhvervsdrivende fonde og årsrapporten udarbejdes med de tilpasninger, dette medfører.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter indtægter ved udlejning af ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		298.952	262
Af- og nedskrivninger		(92.997)	(93)
Årets resultat		<u>205.955</u>	<u>169</u>
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		353.172	170
Overført resultat		<u>(147.217)</u>	<u>(1)</u>
		<u>205.955</u>	<u>169</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		9.714.425	10.256
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		480.735	532
Materielle anlægsaktiver	1	10.195.160	10.788
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		200.000	0
Finansielle anlægsaktiver		200.000	0
Anlægsaktiver		10.395.160	10.788
Andre tilgodehavender		200.000	0
Tilgodehavender		200.000	0
Likvide beholdninger		3.644.405	9
Omsætningsaktiver		3.844.405	9
Aktiver		14.239.565	10.797

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	2	3.932.179	3.932
Overført overskud eller underskud		64.184	212
Egenkapital		<u>3.996.363</u>	<u>4.144</u>
Anden gæld	3	10.243.202	6.653
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.243.202</u>	<u>6.653</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.243.202</u>	<u>6.653</u>
Passiver		<u><u>14.239.565</u></u>	<u><u>10.797</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Hensat til uddelinger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	3.932.179	0	211.401	4.143.580
Øvrige egenkapitalposter	0	(353.172)	0	(353.172)
Årets resultat	0	353.172	(147.217)	205.955
Egenkapital ultimo	3.932.179	0	64.184	3.996.363

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
1. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	10.403.425	743.972
Afgange	(500.000)	0
Kostpris ultimo	9.903.425	743.972
Af- og nedskrivninger primo	(147.000)	(212.240)
Årets afskrivninger	(42.000)	(50.997)
Af- og nedskrivninger ultimo	(189.000)	(263.237)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.714.425	480.735

2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er fordelt således:

	2015 kr.
Grundkapital	300.000
Bunden fondskapital	3.632.179
	3.932.179

3. Anden gæld

Andre skyldige omkostninger

	2015 kr.	2014 t.kr.
Andre skyldige omkostninger	10.243.202	6.653
	10.243.202	6.653

Andre skyldige omkostninger omfatter:

	2015 kr.	2014 t.kr.
Andre lån	10.187.736	6.317
Anden gæld	55.466	337
	10.243.202	6.654