

Fonden Mariehjemmene

Virumgårdsvej 18, 2830 Virum
CVR-nr. 33 32 71 10

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 25.04.19

Jens Elmelund Sørensen
Dirigent



| | |
|--|---------|
| Fondsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 - 7 |
| Ledelsesberetning | 8 - 16 |
| Resultatopgørelse | 17 |
| Balance | 18 - 19 |
| Egenkapitalopgørelse | 20 |
| Noter | 21 - 29 |

Fonden

Fonden Mariehjemmene
Virumgårdsvej 18
2830 Virum

Telefon: 39 62 23 33
Hjemmeside: www.Mariehjem.dk
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Kommune
CVR-nr.: 33 32 71 10
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Bo Friborg Kristiansen

Bestyrelse

Jens Elmelund Sørensen
Britta Bartholdy Bech
Kirsten Elisabeth Schaumburg
Paul Lacoppidan
Ida Hoeck
Ib Poulsen
Henrik Appel Esbensen
Mads Erk Hartvith
Torsten Pedersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 for Fonden Mariehjemmene.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18.

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

Virum, den 25. april 2019

Direktionen

Bo Friborg Kristiansen

Bestyrelsen

Jens Elmelund Sørensen
Formand

Britta Bartholdy Bech

Kirsten Elisabeth
Schaumburg

Paul Lacoppidan

Ida Hoeck

Ib Poulsen

Henrik Appel Esbensen

Mads Erk Hartvith

Torsten Pedersen

Til bestyrelsen i Fonden Mariehjemmene

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Mariehjemmene for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.18 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Søborg, den 25. april 2019

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Morten Alsted
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne34080

Anders Bjerglund Andersen
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne2295

Fondens mission og formål

Fonden er en privat, uafhængig organisation, som på et humanitært grundlag samarbejder med både offentlige myndigheder samt andre interesserede samarbejdspartnere om at tilbyde boliger, pleje, omsorg og socialpædagogisk bistand til mennesker, som har behov herfor.

Fonden er en organisation for selvejende institutioner, der yder praktisk og personlig bistand til ældre, syge og andre med behov herfor.

Fondens aktiviteter kan foregå i såvel ind- som udland og kan også udføres i kapital-selskaber, danske som udenlandske, ejet helt eller delvist af fonden.

Fondens overskud anvendes til opfyldelse af fondens formål.

Fondens bestyrelse kan vælge at henlægge en del af årets overskud til fondens grundkapital til styrkelse af fondens fremtidige opgaver.

Fondens formål er:

- at yde administrativ, faglig og anden støtte til de som selvejende institutioner drevne Mariehjem og lignende institutioner, der ønsker at deltage i Mariehjemmenes fællesskab.
- at stille bygninger m.v. til rådighed for sådanne institutioner.
- at medvirke ved etablering af boformer ud fra en målsætning om, at det enkelte menneske uanset livssituation skal bo og leve på en menneskeværdig måde på egne præmisser og med ansvar for eget liv.
- at yde støtte til fortsat udvikling af høj kvalitet i de metoder og holdninger, der anvendes ved udførelsen af praktisk og personlig bistand i Mariehjemmene, samt virke for at den virksomhedskultur, der er organisationens særkende, styrkes.
- at yde støtte til en synliggørelse af Mariehjemmenes koncept vedrørende metoder, holdninger og virksomhedskultur.
- at yde støtte til, at Mariehjemmene påtager sig andre pleje- og omsorgsopgaver.
- at yde støtte til de enkelte Mariehjem og dets beboere, herunder til f.eks. bygningsvedligeholdelse samt til beboer- og personaleaktiviteter.
- Fonden kan tilbyde serviceydelser mod vederlag, svarende til den ovenfor angivne støtte.

Fondens vision og strategi 2018-2021

Fondsbestyrelsen har i 2018 arbejdet med udviklingen af en ny strategi for Mariehjemmene for perioden 2018-2021 til afløsning af den tidligere strategi, der udløb i 2017 samt vækststrategien. Strategien forventes endeligt vedtaget samtidig med godkendelse af dette regnskab. I strategien beskrives to visioner for Mariehjemmene:

- Mariehjemmene tilbyder de bedste rammer og muligheder for, at det enkelte menneske kan udfolde sit eget liv.
- Mariehjemmene vil være aktive medspillere i lokalsamfundet/civilsamfundet.

Fem strategiske indsatsområder vil få ekstra fokus, nemlig:

1. Oplevelsen af hjem
2. Høj faglig kvalitet
3. Mariehjemmene som en aktiv del af lokalområdet
4. Styrket ledelse
5. Organisatorisk udvikling

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for året 01.01.18 - 31.12.18 udviser et resultat på DKK 476.203 mod DKK 185.231 for året 01.01.17 - 31.12.17. Balancen viser en egenkapital på DKK 18.699.267.

Bostedet Caroline Marie, Københavns K

Caroline har fået udvidet sin godkendelse til også at omfatte et par herbergspladser til unge hjemløse i henhold til servicelovens § 110.

Bofællesskabet Cecilie Marie, Hvalsø

Byggeriet af 20 boliger til udviklingshæmmede unge mennesker blev afleveret i februar 2018. Der blev ansat en forstander pr. 1.2.2018. Pr. 31.12.2018 var ca. 10 beboere flyttet ind. Hjemmet har i opstartsfasen oparbejdet et større underskud end forventet. Forstanderen har sagt op. En ny forventes at tiltræde 1. juni 2019.

Dorthe Mariehjemmet, Rødovre

Hjemmet har pr. 1.10.2018 ansat en ny forstander. Økonomien har i 2018 fortsat været anstrengt. Fonden Mariehjemmene har pr. 1.1.2019 overtaget regnskabsfunktionen.

Ella Mariehjemmet, Nørresundby

Byggeriet af 50 plejeboliger blev afleveret 1. november 2018. En forstander blev ansat 1.10.2018. De første beboere flyttede ind 15.11.2018. Efterspørgslen på pladserne er fin. Aalborg Kommunes beregning af afregningspriserne blev indbragt for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, der dog ikke fandt grundlag for at behandle henvendelsen. I stedet har

Dansk Erhverv i samarbejde med Selveje Danmark taget initiativ til at iværksætte en undersøgelse af 6 kommuners beregning af afregningspriser. Undersøgelsen foretages af et revisorfirma og forventes at foreligge i april 2019.

Ellen Mariehjemmet, Gilleleje

En udvidelse af hjemmet med 10 boliger er fortsat under planlægning i samarbejde med Kulturhavns-projektet, der skal forestå opførelse og udlejning af bygningen til Ellen Mariehjemmet.

Hanne Mariehjemmet, Roskilde

Hjemmet er pr. 1.1.2019 overgået til takstfinansiering efter servicelovens § 209. Hjemmet har modtaget en overgangsbevilling fra satspuljen til anvendelse i 2019. Hjemmet planlægger at flytte lokaler, således det bliver muligt at udvide kapaciteten til 10 fra de nuværende 8 pladser. Herudover skal der etableres 4 udslusningsboliger.

Bofællesskaberne Inge og Sofie Marie, Ringsted

Bofællesskaberne er nu fyldt op efter udvidelsen til 62 pladser. Bofællesskaberne har i 2018 etableret en fælles bestyrelse for operatøren og de to boligafdelinger.

Boenheden Line Marie, Slangerup

Bestyrelsen for Line Marie arbejder fortsat på at realisere en flytning af Line Marie til en større ejendom, hvor der er plads til 20-24 beboere.

Meta Mariehjemmet, Gadbjerg

Hjemmet er påbegyndt byggeriet af 10 ekstra boliger på nabogrunden. Boligerne forventes at stå færdige til indflytning i sommeren 2019.

Pensionatet Mette Marie, Vanløse

Københavns Kommune har tidligere meddelt, at pensionatets ydelser skal i udbud. Det har været vanskeligt at afklare de nærmere omstændigheder omkring udbuddet, så derfor er samarbejdsaftalen forlænget til og med 2019.

Bofællesskabet Rose Marie, Gentofte

Hjemmet er pr. 1.1.2019 omdannet til friplejeleverandør. Desværre tager hjemmet et underskud med over i den nye organisation. Fonden har ydet et lån til tilbagebetaling af det kommunale grundindskud.

Neurorehabilitering Selma Marie, Ølstykke

Selma Marie har fået udvidet sin godkendelse til også at omfatte unge ned til 16 år i en

udslusningsbolig.

Mariehjemmenes Fællessekretariat, Virum

Der arbejdes fortsat på at afhænde det tidligere domicil på Onsgårdsvej 35 i Hellerup. Der overvejes flytning til et nyt domicil i en flerbrugerejendom.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.

Fondens uddelingspolitik

De støtteberettigede formål er varige anskaffelser og forbrugsgoder, der forbedrer livskvaliteten og den fysiske, psykiske og sociale trivsel og sundhed for beboerne i de enkelte Mariehjem. Anskaffelserne bør støtte og fremme aktiviteter til glæde for beboerne i hverdagen i de enkelt Mariehjem.

Herudover prioriteres formål, der kan fremme innovation og synergi i det enkelte Mariehjem og på tværs af Fonden Mariehjemmene. Ansøgninger til anskaffelser, der kan give det enkelte Mariehjem en stærkere innovativ profil og konkurrencemæssig fordel, vil blive prioriteret. Ligeså vil ansøgninger fra flere Mariehjem om et (eller flere) fælles synergiskabende anskaffelser. Der gives ikke støtte til løn, enkeltstående kulturelle/socialt aktiviteter, ejendomsvedligeholdelse og bygningsforbedringer.

Af uddelingsrammen er DKK 15.000 uddelt i 2018 og der er ikke afsat yderligere til uddeling i 2019. Uddelingsrammen udgør ultimo 2018 DKK 1.387.549.

Legatarfortegnelse for 2018:

Den selvejende institution Neurorehabilitering Selma Marie, DKK 15.000.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen har forholdt sig til Anbefalingerne for god Fondsledelse. Redegørelsen for god fondsledelse fremgår nedenfor.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges ikke, idet fondens bestyrelsen, under hensyn til fondens aktiviteter

og kompleksitet, ikke har vedtaget retningslinjer for ekstern kommunikation, udover at direktøren er ansvarlig for formidling af information overfor samarbejdspartnere.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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 enkeltvist og samlet.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges ikke, idet 4 medlemmer af bestyrelsen vælges af repræsentantskabet, hvilket ikke gør det muligt at opstille særlige kriterier med hensyn til de pågældende medlemmers kompetencer, alder, køn m.v. 3 medlemmer, herunder formanden, er udpeget af bestyrelsen selv. Formanden og et medlem er valgt blandt eksterne kandidater.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges ikke, jf. ovenfor under 2.3.1.

Anbefaling 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 en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer.

Denne anbefaling følges. Der henvises til afsnit om Bestyrelsens sammensætning.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.4.1

Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige, jf. anbefalingernes definition af uafhængighed.

Denne anbefaling følges, da 2 ud af 7 medlemmer er uafhængige.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges, da alle medlemmer er valgt for en periode på 2 år. Genvalg kan finde sted, dog kan medlemmer højst genvælges 3 gange og dermed være medlem i sammenlagt 8 år. Reglen trådte i kraft i 2014.

Anbefaling 2.5.2

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

Denne anbefaling følges ikke, da der lægges mere vægt på engagement og arbejdsindsats end alder.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 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.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.1

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

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.2

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.

Denne anbefaling følges. Der henvises til note for personaleomkostninger.

Bestyrelsens sammensætning

I overensstemmelse med anbefalingerne for god fondsledelse (anbefaling 2.3.4) oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Bestyrelsen består af 9 medlemmer.

Jens Elmelund Sørensen, født 1963, mand

Stilling: Cand.scient. Adm. direktør for boligorganisationen KAB

Dato for indtræden i bestyrelsen: 20.04.2017. Medlemmet er genvalgt af bestyrelsen i 2019.

Særlige kompetencer: Ledelse, administration, styring

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i Ejendomsselskabet Svinkløv Badehotel A/S, bestyrelsesmedlem i Fonden Svinkløv, bestyrelsesmedlem i Boligselskabernes Landsforening.

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Britta Bartholdy Bech, født 1948, kvinde

Stilling: Sygeplejerske, fhv. plejehjemsforstander og visitator

Dato for indtræden i bestyrelsen 23.04.2008. Medlemmet er på valg på repræsentantskabsmødet den 21.05.2019.

Særlige kompetencer: Ledelse, sundhed

Øvrige ledelseshverv: Formand for Bofællesskaberne Inge og Sofie Marie, formand for Den selvejende almene ældreboliginstitution Inge Marie, formand for Den selvejende almene ældreboliginstitution Sofie Marie.

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Kirsten Elisabeth Schaumburg, født 1955, kvinde

Stilling: Sygeplejerske, forstanderrepræsentant, forstander på Ellen Mariehjemmet

Dato for indtræden i bestyrelsen 01.09.2014. Medlemmet er valgt af forstanderkredsen og den nuværende valgperiode udløber i 2020.

Særlige kompetencer: Ledelse, sundhed

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i Elise og Jørgen Nielsens Fond

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Paul Lacoppidan, født 1959, mand

Stilling: Ingeniør, selvstændig

Dato for indtræden i bestyrelsen 09.10.2013. Medlemmet er valgt af bestyrelsen og den nuværende valgperiode udløber i 2020.

Særlige kompetencer: Ledelse, drift, byggeri

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i MUTO ApS, bestyrelsesmedlem i Dorthe Mariehjemmet, formand for Selma Mariehjemmet

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Ida Hoeck, født 1960, kvinde

Stilling: Cand.scient soc. selvstændig

Dato for indtræden i bestyrelsen: 26.05.2016. Medlemmet er valgt af repræsentantskabet og den nuværende valgperiode udløber i 2020.

Særlige kompetencer: Ledelse, organisationsudvikling

Øvrige ledelseshverv: Direktør og bestyrelsesmedlem i HJK Analyse og Rådgivning ApS, formand for Bofællesskabet Kirsten Marie

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Ib Poulsen, født 1950, mand

Stilling: Fhv. direktør og forstander

Dato for indtræden i bestyrelsen: 18.05.2017. Medlemmet er valgt af repræsentantskabet og genopstiller ikke, når den nuværende valgperiode udløber 21.05.2019.

Særlige kompetencer: Ledelse, pædagogik

Øvrige ledelseshverv: Formand for Bofællesskabet Cecilie Marie, bestyrelsesmedlem i Helles Rejselegat, bestyrelsesmedlem i Alfred Christensen og hustru Ellen Marie Augusta Christensen Fond, bestyrelsesmedlem i Bodil Hansens Mindelegat. bestyrelsesmedlem i Ingeborg og Frede Skovs Fond til fordel for Landsforeningen LEV, medlem af Handicaprådet i Odense Kommune, næstformand i Landsforeningen LEV, bestyrelsesmedlem i Boligselskabet FAB. Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Henrik Appel Esbensen, født 1970, mand

Stilling: Landsleder, CEO

Dato for indtræden i bestyrelsen: 24.04.2018. Medlemmet er genvalgt af bestyrelsen i 2019.

Særlige kompetencer: Ledelse, alkoholbehandling, politiker

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i Frøkjær-Jensen og Hustrus Fond, Landsleder i Tuba Danmark.

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Mads Erk Hartvith, født 1974, mand

Stilling: Socialpædagog

Dato for indtræden i bestyrelsen: 24.04.2018. Medlemmet er genvalgt i 2019.

Særlige kompetencer: Medarbejder

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Torsten Pedersen, født 1961, mand

Stilling: Advokat

Dato for indtræden i bestyrelsen: 17.05.2018. Den nuværende valgperiode udløber i 2020.

Særlige kompetencer: Jura

Øvrige ledelseshverv: Formand for Den selvejende institution Boenheden Line Marie, formand for Den selvejende almene ældreboliginstitution Line Marie, formand for Danaflex A/S, Likvidator i Venta ApS under frivillig likvidation, bestyrelsesmedlem i Forlaget Aktuelle Bøgers Fond, bestyrelsesmedlem i Laura og Hans Ammitzbøll's Fond, bestyrelsesmedlem i Elise Inger Bjerløv Jakobsens Mindefond, bestyrelsesmedlem i Ingeborg Brøste-Svendsens Fond, bestyrelsesmedlem i Richard og Valborg Tycho's Fond, bestyrelsesmedlem i Elleslettegård og direktør i Explorer Marine SBoss ApS

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

| Note | | 2018 DKK | 2017 DKK |
|------|---|-------------------|-------------------|
| | Bruttofortjeneste | 14.113.062 | 14.091.499 |
| 1 | Personaleomkostninger | -8.931.350 | -8.667.857 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | 5.181.712 | 5.423.642 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -3.112.250 | -3.167.895 |
| | Resultat før finansielle poster | 2.069.462 | 2.255.747 |
| 2 | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | -234.165 |
| | Andre finansielle indtægter | 35.867 | 147.685 |
| | Andre finansielle omkostninger | -1.223.522 | -1.468.579 |
| | Finansielle poster i alt | -1.187.655 | -1.555.059 |
| | Resultat før skat | 881.807 | 700.688 |
| 3 | Skat af årets resultat | -405.604 | -515.457 |
| | Årets resultat | 476.203 | 185.231 |

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|
| | Overført resultat | 476.203 | 185.231 |
| | I alt | 476.203 | 185.231 |

| AKTIVER | | 31.12.18 | 31.12.17 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Note | | | |
| | Grunde og bygninger | 39.509.297 | 42.013.578 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.141.841 | 1.749.809 |
| 4 | Materielle anlægsaktiver i alt | 40.651.138 | 43.763.387 |
| 5 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 716.755 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 716.755 |
| | Anlægsaktiver i alt | 40.651.138 | 44.480.142 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.189.373 | 579.006 |
| | Udskudt skatteaktiv | 34.468 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 3.567.056 | 949.292 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 98.755 | 110.056 |
| 6 | Tilgodehavender i alt | 4.889.652 | 1.638.354 |
| | Likvide beholdninger | 13.730.419 | 13.926.469 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 18.620.071 | 15.564.823 |
| | Aktiver i alt | 59.271.209 | 60.044.965 |

| | 31.12.18 | 31.12.17 |
|--|-------------------|-------------------|
| | DKK | DKK |
| PASSIVER | | |
| Note | | |
| Fondskapital | 6.793.472 | 6.793.472 |
| Overført resultat | 10.518.246 | 10.042.043 |
| Uddelingsramme | 1.387.549 | 1.402.549 |
| Egenkapital i alt | 18.699.267 | 18.238.064 |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 389.682 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 389.682 |
| 7 Gæld til realkreditinstitutter | 34.136.014 | 35.843.034 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 34.136.014 | 35.843.034 |
| 7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 1.794.331 | 1.757.844 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.779.138 | 836.656 |
| Fondsskat | 939.735 | 903.895 |
| Anden gæld | 1.922.724 | 2.075.790 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 6.435.928 | 5.574.185 |
| Gældsforpligtelser i alt | 40.571.942 | 41.417.219 |
| Passiver i alt | 59.271.209 | 60.044.965 |

8 Eventualforpligtelser

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

| Beløb i DKK | Fondskapital | Overført resultat | Uddelingsramme |
|--|--------------|-------------------|----------------|
| Egenkapitalopgørelse for 01.01.18 - 31.12.18 | | | |
| Saldo pr. 01.01.18 | 6.793.472 | 10.042.043 | 1.402.549 |
| Årets uddelinger | 0 | 0 | -15.000 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 476.203 | 0 |
| Saldo pr. 31.12.18 | 6.793.472 | 10.518.246 | 1.387.549 |

| | 2018 | 2017 |
|--|------|------|
| | DKK | DKK |

1. Personaleomkostninger

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Lønninger | 7.545.612 | 7.165.297 |
| Pensioner | 794.334 | 775.094 |
| Andre omkostninger til social sikring | 92.147 | 80.695 |
| Andre personaleomkostninger | 499.257 | 646.771 |
| I alt | 8.931.350 | 8.667.857 |

| | | |
|--|----|----|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede i året | 12 | 13 |
|--|----|----|

Vederlag til ledelsen:

| | | |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Vederlag til direktion og bestyrelse | 1.148.543 | 1.131.723 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|

Vederlag til hvert medlem af ledelsen:

| | | |
|----------------------|-----------|-----------|
| Direktøren | 1.069.943 | 1.046.573 |
| Bestyrelsesformanden | 78.600 | 85.150 |

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| | | |
|---|---|----------|
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | -234.165 |
| I alt | 0 | -234.165 |

3. Skat af årets resultat

| | | |
|----------------------------------|----------|----------|
| Årets aktuelle skat | 829.754 | 793.917 |
| Årets regulering af udskudt skat | -424.150 | -278.460 |
| I alt | 405.604 | 515.457 |

4. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|------------------------------------|---------------------|---|
| Kostpris pr. 01.01.18 | 72.652.393 | 8.047.368 |
| Kostpris pr. 31.12.18 | 72.652.393 | 8.047.368 |
| Af- og nedskrivninger pr. 01.01.18 | -30.638.815 | -6.297.559 |
| Afskrivninger i året | -2.504.281 | -607.968 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31.12.18 | -33.143.096 | -6.905.527 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18 | 39.509.297 | 1.141.841 |

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| Beløb i DKK | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder |
|---|--|
| Kostpris pr. 01.01.18 | 1.161.548 |
| Afgang i året | -1.161.548 |
| Kostpris pr. 31.12.18 | 0 |
| Opskrivninger pr. 01.01.18 | -444.793 |
| Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver | 444.793 |
| Opskrivninger pr. 31.12.18 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18 | 0 |

| | |
|----------|----------|
| 31.12.18 | 31.12.17 |
| DKK | DKK |

6. Tilgodehavender

| | | |
|---|-----------|---------|
| Tilgodehavender, der forfalder til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb | 3.708.375 | 351.344 |
|---|-----------|---------|

Tilgodehavender, der forfalder til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb, indgår i regnskabsposten Andre tilgodehavender. Fonden har givet tilsagn om at stille DKK 2 mio. yderligere likviditet til rådighed for låntagerne.

7. Langfristede gældsforpligtelser

| Beløb i DKK | Afdrag første år | Restgæld efter 5 år | Gæld i alt 31.12.18 | Gæld i alt 31.12.17 |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.794.331 | 27.940.662 | 35.930.345 | 37.600.878 |
| I alt | 1.794.331 | 27.940.662 | 35.930.345 | 37.600.878 |

8. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Fonden har stillet kautioner for Bofællesskabet Cecilie Maries gæld til realkreditinstitut og Ella Mariehjemmets gæld til øvrige kreditinstitutter. Kautionerne omfatter gæld, som på balancedagen udgør i alt t.DKK 104.145.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 35.930 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 39.509.

Fonden har til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter på t.DKK 0 udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 2.800, der giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 4.340.

10. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**RESULTATOPGØRELSE****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende administrationsvederlag m.v. og huslejeindtægter indregnes løbende i resultatopgørelsen for den periode, de vedrører. Administrationsvederlaget indregnes ekskl. moms. Udlejningsejendommene er ikke momsregistreret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v. samt omkostninger vedrørende udlejningsejendomme.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi, procent |
|---|-----------------|----------------------------|
| Bygninger | 25 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 | 0 |

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

For kapitalandele i dattervirksomheder, der måles efter indre værdis metode, indregnes andelen af virksomhedernes resultat i resultatopgørelsen efter eliminering af urealiserede interne gevinster og tab og med fradrag af eventuel af- og nedskrivning af goodwill.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder omfatter ligeledes gevinster og tab ved salg af kapitalandele.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis, reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt gevinster og tab ved transaktioner med de pågældende virksomheder.

Gevinster eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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

Hvis fondens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Uddelinger

Uddelingsramme indregnet under egenkapitalen omfatter uddelingsrammen for det kommende år, der er vedtaget af fondens bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

10. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.