

Dansk FolkeFerie Fonden

Sperlings Alle 43, 3000 Helsingør
CVR-nr. 33 38 01 43

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 23.05.17

Knud Martens
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 19

Fonden

Dansk FolkeFerie Fonden
Sperlings Alle 43
3000 Helsingør
Hjemsted: Helsingør
CVR-nr.: 33 38 01 43
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Inge Thorup

Bestyrelse

Knud Martens
Jan Villadsen
Birthe Flæng Møller
Ole Dam Wehlast
John Dahl Christensen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Dansk FolkeFerie Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Helsingør, den 23. maj 2017

Direktionen

Inge Thorup

Bestyrelsen

Knud Martens
Formand

Jan Villadsen

Birthe Flæng Møller

Ole Dam Wehlast

John Dahl Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Dansk FolkeFerie Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk FolkeFerie Fonden for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16, 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. 31.12.16 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 23. maj 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Stender
Statsaut. revisor

Henrik Knudsen
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Fonden er en selvejende og erhvervsdrivende institution. Fonden har til formål, enten direkte eller gennem et af fonden ejet datterselskab, evt. i samarbejde med andre hjælpeorganisationer, offentlige myndigheder og erhvervsvirksomheder at bidrage økonomisk til at skabe gode ferieoplevelser for fortrinsvis:

- Økonomisk dårligt stillede familier med børn
- Økonomisk dårligt stillede pensionister
- Familier med børn med psykiske handicap
- Familier med alvorligt syge børn

Herudover har fonden til formål at bidrage til socialt og sygdomsbekæmpende arbejde ved at tilbyde mulighed for rekreation og ferie.

Fonden forestår i tæt samarbejde med DFF-Fonden driften af Helsingør Ferieby, som efter en omfattende renovering blev taget i brug i løbet af sommeren 2011.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK 561.522 mod DKK 786.293 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.222.560.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2017 forventes et resultat mellem 0 og 300.000 kr.

Efterfølgende begivenheder

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

Fondens uddelingspolitik

Fonden har ingen uddelingspligt.

Redegørelse for god fondsledelse

Fonden efterlever alle anbefalinger for god fondsledelse. Læs mere på www.folkeferiefonden.dk/fonden/bestyrelsen

Bestyrelsens sammensætning

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

Bestyrelsen består af 5 medlemmer.

Knud Martens, født 1961, mand

Stilling: Adm. direktør, DFF-Fonden

Dato for indtræden i bestyrelsen: 11.06.15 Medlemmet er genvalgt og den nuværende valgperiode udløber 30.06.18.

Er medlemmet udpeget af myndigheder/ tilskudsyder: Nej

Øvrige ledelseserhverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Jan Villadsen, , født 1957, mand

Stilling: Gruppeformand, Transportgruppen i 3F

Dato for indtræden i bestyrelsen: 01.09.09. Medlemmet er genvalgt og den nuværende valgperiode udløber 30.06.18.

Er medlemmet udpeget af myndigheder/ tilskudsyder: Nej

Øvrige ledelseserhverv: Bestyrelsesmedlem i DFF-Fonden, Chaufførernes Stiftelse, Pensiondanmark Holding A/S og Pensiondanmark Pensionsforsikringsaktieselskab.

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Birthe Flæng Møller, født 1955, kvinde

Stilling: Direktør, Boligselskabet Boliggården

Dato for indtræden i bestyrelsen: 23.11.11. Medlemmet er genvalgt og den nuværende valgperiode udløber 30.06.18.

Er medlemmet udpeget af myndigheder/ tilskudsyder: Nej

Øvrige ledelseserhverv: Bestyrelsesmedlem i JORTON HOLDING A/S

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Ole Dam Wehlast, født 1959, mand

Stilling: Forbundsformand, NFF

Dato for indtræden i bestyrelsen: 23.10.10. Medlemmet er genvalgt og den nuværende valgperiode udløber 30.06.18.

Er medlemmet udpeget af myndigheder/ tilskudsyder: Nej

Øvrige ledelseserhverv: Bestyrelsesmedlem i Forsikringsaktieselskabet ALKA, Københavns Bagerafdelings Fond og Industriens Pensionsforsikring A/S.

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

John Dahl Christensen, født 1953, mand

Stilling: Chef, Strategiske relationer i ALKA

Dato for indtræden i bestyrelsen: 23.11.10. Medlemmet er genvalgt og den nuværende valgperiode udløber 30.06.18.

Er medlemmet udpeget af myndigheder/ tilskudsyder: Ja

Øvrige ledelseshverv: Bestyrelsesmedlem i Arbejderbevægelsens Kooperative Finansieringsfond.

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Note	2016 DKK	2015 DKK
Nettoomsætning	3.472.866	2.835.195
Andre driftsindtægter	1.299.899	2.276.200
Vareforbrug	-3.826.045	-3.801.077
Andre eksterne omkostninger	-414.300	-521.043
Bruttofortjeneste	532.420	789.275
Finansielle indtægter	29.102	0
Finansielle omkostninger	0	-2.982
Resultat før skat	561.522	786.293
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	561.522	786.293
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	561.522	786.293
I alt	561.522	786.293

AKTIVER		31.12.16	31.12.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre tilgodehavender	700.529	1.001.307
	Periodeafgrænsningsposter	110.660	47.665
	Tilgodehavender i alt	811.189	1.048.972
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.506.496	2.643.424
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	2.506.496	2.643.424
	Likvide beholdninger	2.478.036	2.737.035
	Omsætningsaktiver i alt	5.795.721	6.429.431
	Aktiver i alt	5.795.721	6.429.431

PASSIVER		31.12.16	31.12.15
		DKK	DKK
Note			
	Fondskapital	2.018.782	2.018.782
	Overført resultat	2.203.778	1.642.256
	Egenkapital i alt	4.222.560	3.661.038
1	Anden gæld	1.200.000	1.200.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.200.000	1.200.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	313.382	97.694
	Anden gæld	59.779	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.470.699
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	373.161	1.568.393
	Gældsforpligtelser i alt	1.573.161	2.768.393
	Passiver i alt	5.795.721	6.429.431

2 Eventualforpligtelser

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Fondskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16		
Saldo pr. 01.01.16	2.018.782	1.642.256
Forslag til resultatdisponering	0	561.522
Saldo pr. 31.12.16	2.018.782	2.203.778

1. Langfristede gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.16	Gæld i alt 31.12.15
Anden gæld	1.200.000	1.200.000	1.200.000
I alt	1.200.000	1.200.000	1.200.000

2. Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

I forbindelse med Helsingør Ferieby, der er opført på areal lejet af Helsingør Kommune, er fonden indetrådt som lejer i areallejekontrakten. Lejekontrakten udløber tidligst den 1. juli 2036. For så vidt angår de på grunden beroende bygninger, er der indgået erhvervslejekontakt med DFF-Fonden med samme udløbsdato som grunden. Årlig lejeudgifter udgør kr. 0,3 mio.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditfaciliteter på i alt kr. 2.800.000 er der givet sideordnet underpant i ejerpantebrev med tilsvarende hovedstol som 1. prioritet i bygningerne i Helsingør Ferieby. DFF-Fonden har som indehaver af bygningerne tiltrådt pantsætningen..

4. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder, med fornødne tilpasninger for erhvervsdrivende fonde. .

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.

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.

LEASINGKONTRAKTER

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af feriehus og andre arrangementer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt udlejning og arrangementafholdelse har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter bidrag fra donorer modtaget i regnskabsåret..

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger afholdt til brug for at genere omsætning, samt omkostninger i forbindelse med den løbende drift og vedligeholdelse af Helsingør Ferieby.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

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.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

BALANCE

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Uddelinger

Aktuelle og udskudte skatter

Der er ikke foretaget hensættelse til udskudt skat af skattemæssige hensættelser til senere uddelinger, da fonden, med de nuværende skatteregler, ikke kommer til at betale skat, såfremt der uddeles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.