

# DANSK FOLKEFERIE FONDEN

Sperlings Alle 43  
3000 Helsingør

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2016

Knud Martens  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	10
--------------------------------	----

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           DANSK FOLKEFERIE FONDEN  
Sperlings Alle 43  
3000 Helsingør

CVR-nr:               33380143  
Regnskabsår:       01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**               RSM PLUS P/S STATSAUTORISEREDE REVISORER  
Ellebjergvej 52, 2  
2450 København SV  
DK Danmark  
CVR-nr:               34713022  
P-enhed:              1017964689

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for Dansk FolkeFerie Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Helsingør, den 29/05/2016

## Direktion

Inge Alice Nørbjerg Thorup

## Bestyrelse

Ole Dam Wehlast

John Dahl Christensen

Knud Tilsted Martens  
formand

Birte Flæng Møller

Jan Gerhard Villadsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Dansk FolkeFerie Fonden

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DANSK FOLKEFERIE FONDEN for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 29/05/2016

Jan Stender  
Statsautoriseret revisor  
RSM plus P/S  
CVR: 32895468

# Ledelsesberetning

## Fondens formål

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
- kvinder, der på grund af sygdom eller langvarig arbejdsløshed ikke selv er i stand til at bære en ferierejse eller et ferieophold, idet kvinder, der er fyldt 40 år, skal have fortrinsret, eller
- enlige mødre med hjemmeboende børn under 18 år.

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

## Fondens aktiviteter

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.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Med virkning fra 1. januar 2014 blev fonden slået sammen med Dansk FolkeFeries Hjælpefond, hvor Dansk FolkeFerie Fonden er den fortsættende fond.

Fondens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 786.293. Fondens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.661.037.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Forventet udvikling i 2015

For regnskabsåret 2015 forventes et resultat mellem 0 og 100.000 kr.

## God fondsledelse

*Anbefalinger fra komiteen for god fondsledelse*

Fonden følger komiteens anbefalinger. Læs mere på [www.folkeferiefonden.dk/fonden/bestyrelsen](http://www.folkeferiefonden.dk/fonden/bestyrelsen)

*Bestyrelsens sammensætning*

For regnskabsåret 2016 forventes et resultat mellem 0 og 100.000 kr.

## Redegørelse for virksomhedsledelse

	Knud Tilsted Martens	Birte Flæng Møller	Ole dam Wehlast
Stilling	Adm. Direktør, DFF-Fonden	Direktør, boligselskabet Boliggården	Forbundsformand, NNF
Alder/ køn	1961 / Mand	1955 / Kvinde	1959 / Mand
Indtrådt i bestyrelsen	11. juni 2015	23. november 2011	23. november 2010
Genvalg har fundet sted ?	Nej	Ja	Ja
Udløb af valgperiode	10. Juni 2017	30. Juni 2016	23. november 2010
Øvrige ledelseserhverv	Bestyrelses-medlem: DFF-FONDEN	Bestyrelses-medlem: JORTON HOLDING A/S	Bestyrelses-medlem: FORSIKRINGS-AKTIESELSKABET ALKA, KØBEN-HAVNS BAGER-AFDELINGS FOND, INDUSTRIENS PENSIONS-FORISKRING A/S
Er medlem udpeget af myndigheder/ tilskudsyder	Knud T. Martens er direktør i DFF-Fonden, som er stifter af FolkeFerieFonden	Ja	Nej
Anses medlemmet for uafhængigt ?	Ja	Ja	Ja



Jan Gerhard Villadsen

John Dahl Crhisten

Stilling	Gruppeformand Transport-gruppen i 3F	Chef, Stratetiske relationer i ALKA
Alder/ køn	1957 / Mand	1953 / Mand
Indtrådt i bestyrelsen	1. september 2009	23. november 2010
Genvalg har fundet sted ?	Ja	Ja
Udløb af valgperiode	30. juni 2016	30. juni 2016

Øvrige ledelseserhverv	Bestyrelses-medlem: DFF-FONDEN, CHAUFFØRERNES- STIFTELSE, PENSIONSDANMARK HOLDING A/S, PENSIONDANMARK PENSIONS-FORSIKRINGSAKTIE-SELSKAB	Bestyrelses-medlem: ARBEJDER-BEVÆGEL-SENS KO-OPERATIVE FINANS-IERINGSFOND
---------------------------	--	--

Er medlem udpeget af myndigheder/ tilskudsyder	Nej	Ja
---	-----	----

Anses medlemmet for uafhængigt ?	Ja	Ja
--	----	----

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Med fornødne tilpasninger for erhversdrivende fonde.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter udlejning af feriehus samt andre arrangementer i Helsingør Ferieby. Nettoomsætningen indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Bidrag fra donorer

Bidrag fra donorer indeholder bidrag modtaget i året.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg m.v. måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til det nominelle tilgodehavende. Der nedskrives for at imødegå tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Egenkapital

Egenkapital består af grundkapitalen samt overført over- og underskud.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

**Udskudt skat**

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		2.835.195	3.079.827
Andre driftsindtægter .....		2.276.200	939.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-3.778.450	-2.754.031
Andre eksterne omkostninger .....		-543.670	-714.616
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>789.275</b>	<b>550.180</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>789.275</b>	<b>550.180</b>
Andre finansielle indtægter .....		25.321	63.840
Øvrige finansielle omkostninger .....		-28.303	-893
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>786.293</b>	<b>613.127</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>786.293</b>	<b>613.127</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		786.293	613.127
<b>I alt .....</b>		<b>786.293</b>	<b>613.127</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	494.795
Andre tilgodehavender .....		1.001.307	202.387
Periodeafgrænsningsposter .....		47.663	40.043
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.048.970</b>	<b>737.225</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.643.423	1.571.971
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.643.423</b>	<b>1.571.971</b>
Likvide beholdninger .....		2.737.034	2.025.488
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.429.427</b>	<b>4.334.684</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.429.427</b>	<b>4.334.684</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		2.018.782	2.018.782
Overført resultat .....		1.642.255	855.962
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>3.661.037</b>	<b>2.874.744</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.200.000	1.200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		97.694	230.973
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.470.696	28.967
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.568.390</b>	<b>259.940</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.768.390</b>	<b>1.459.940</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.429.427</b>	<b>4.334.684</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	Grundkapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Egenkapital pr. 1/1 2015	2.018.782	854.156	2.872.938
Årets resultat	0	786.293	786.293
Kursregulering	0	1.806	1.806
<b>Egenkapital pr. 31/12 2015</b>	<b>2.018.782</b>	<b>1.642.255</b>	<b>3.661.037</b>

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Arbejderbevægelsens Kooperative Finansieringsfond	600.000
De Kooperative Selskabers Fællesråd i Helsingør	600.000
	<b>1.200.000</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

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 erhvervslejekontrakt med DFF-Fonden med samme udløbsdato som grunden. Årlige lejeudgifter udgør kr. 0,3 mio.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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.