

DEN ERHVERVSDRIVENDE FOND REFUGIET LOLLAND- FALSTER

C/O Bispegården, Østre Allé 2
4800 Nykøbing F
CVR-nr. 33763131

Årsrapport 2016

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den 28.03.2017

Dirigent

Navn: Steen Skovsgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016	11
Balance pr. 31.12.2016	12
Egenkapitalopgørelse for 2016	14
Noter	15
Anvendt regnskabspraksis	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

DEN ERHVERVSDRIVENDE FOND REFUGIET LOLLAND-FALSTER
C/O Bispegården, Østre Allé 2
4800 Nykøbing F

CVR-nr.: 33763131

Hjemsted: Guldborgsund

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Steen Skovsgaard, formand

Jon Henrik Krabbe, næstformand

Anne Birgitte Reiter

Martin Bugge Skibsted

Aksel Føns Johansen

Christel von Lüttichau

Helle Heller

Ebbe Viggo Frahm-Rasmussen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for DEN ERHVERVSDRIVENDE FOND REFUGIET LOLLAND-FALSTER.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Nykøbing F., den 28.03.2017

Bestyrelse

Steen Skovsgaard
formand

Jon Henrik Krabbe
næstformand

Anne Birgitte Reiter

Martin Bugge Skibsted

Aksel Føns Johansen

Christel von Lüttichau

Helle Heller

Ebbe Viggo Frahm-Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i DEN ERHVERVSDRIVENDE FOND REFUGIET LOLLAND-FALSTER

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DEN ERHVERVSDRIVENDE FOND REFUGIET LOLLAND-FALSTER for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, 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. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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 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. Fejlinformation 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, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 bl.a. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Overtrædelse af Erhvervsfondsloven

Fonden skal i henhold til Erhvervsfondsloven §36 foretage anmeldelse af kapitalforhøjelse til Erhvervsstyrelsen seneste 2 uger efter beslutningen har fundet sted. Vi har under vores revision konstateret at anmeldelsen endnu ikke er sket til Erhvervsstyrelsen.

Aarhus, den 28.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Torben Aunbøl
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden har til formål at etablere og drive refugiet Lolland-Falster med adresse c/o Bispegården, Østre Allé 2, 4800 Nykøbing F. Målet med refugiet er at skabe fysiske, åndelige og menneskelige rammer for retræte forløb og kurser. Herudover er aktiviteterne i 2016 udvidet med driften af PilgrimsHuset.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Beretning for Refugiet Lolland-Falster 2017 ved formand Steen Skovsgaard

Da dette er min sidste beretning for formand for refugiet Lolland-Falster, vil jeg tillade mig at gøre den lidt mere udførlig. Som I ved, fratræder jeg som biskop pr 1.9. 2017, og jeg håber, at I som bestyrelse fortsat vil bakke arbejdet og den nye formand op på samme måde, som I har bakket mig og dette spændende projekt op.

Vi sidder nu i eget hus, der er meget at glæde sig over, men der er stadig store opgaver. Man kan roligt sige, at indvielsen af PilgrimsHuset ved Maribo Domkirke har været en bakket og besværlig proces. Den har budt på mange vanskeligheder og forhindringer og indimellem også blindgyder. Men der har også undervejs været mange glæder, store drømme og frem for alt et godt sammenhold.

En tanke

Det hele begyndte med en tanke. En præst fra Aarhus henvendte sig til mig for at høre, om det ikke kunne være en ide at etablere et refugium i Lolland-Falsters Stift. Det skulle målrettes for ledere i den private og offentlige sektor, som efter hans mening i høj grad har brug for inspiration, fordybelse og mulighed for stilhed og eftertanke. Jeg blev med det samme tændt for ideen og begyndte at sprede tanken for mange forskellige mennesker.

Refugiet Lolland-Falster

I 2008 lykkedes det at få sammensat en bestyrelse, og ved hjælp af en donation på kr. 300.000 fra den netop nedlagte Fuglsangfond, dannede vi en erhvervsdrivende fond. Den arbejdede i flere år for dels at finde et sted, hvor et sådant refugium kunne placeres, dels for at udvikle et tilbud om retræter for erhvervsledere. Det viste sig meget vanskeligt at finde passende rammer for et refugium, herunder at sikre det økonomiske fundament for at købe og drive stedet. Så efter flere års arbejde og mange anstrengelser valgte vi at skrinlægge ideen. Til gengæld gennemførte vi i mellemtiden på Maribo Kloster en række retræter for forskellige ledere i den private og offentlige sektor. Disse blev til gengæld en succes og viste sig meget lovende. Retræterne blev undervejs evalueret af eksterne forskere fra RUC, som afleverede en stor rapport, der kan læses på refugiets hjemmeside. Samtidig afholdt vi også bl.a. en meget velbesøgt etikkonference på Fuglsang.

Ledelsesberetning

PilgrimsHuset

I 2013 henvendte Jens Kristian Krarup og Elizabeth Knox-Seith sig til mig for at fortælle om projektet: Klostersruten, som er en beskrivelse af vandreruter i Danmark med udgangspunkt i gamle klostre. Da der manglede en beskrivelse af vandreruter for Lolland-Falster Stift, tilbød Elizabeth Knox-Seith at gå i gang med at udarbejde en Klostersrutebeskrivelse for Lolland-Falster, og hun fik en ansættelse som sognepræst på Vestlolland, hvor hun samtidig skulle skrive og redigere bogen.

En dag kom hun og fortalte mig, at hun havde set et gammelt, faldefærdigt hus ved Maribo Domkirke, som efter hendes mening kunne danne den perfekte ramme om et pilgrimshus. Jeg kendte godt huset og var gået forbi det mange gange igennem 8 år, men jeg havde ikke set det som andet end en kedelig ruin. Men her var der pludselig én, som kom udefra, og som havde øje for mulighederne. Så sammen med Refugiet Lolland-Falster formulerede vi nu en ansøgning til A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal om økonomisk hjælp til erhvervelse af ejendommen. Vi ansøgte om kr. 7.7 millioner kr. til køb og renovering af bygningen og modtog i 2014 et glædeligt tilsagn på 5 millioner kr. Siden da er der søgt og modtaget andre fondsmidler, både offentlige og private donationer - og Stiftsrådet ved Lolland-Falsters Stift valgte i 2016 at gå ind med driftsstøtte for en 3 årig periode.

Så tanken blev til virkelighed, og PilgrimsHuset blev indviet i forbindelse med Maribo Domkirkes 600 års jubilæum den 24. maj 2016 af Hendes Majestæt Dronning Margrethe I – og Danmarks første pilgrimshus kunne se dagens lys!

Bestyrelsen

Bestyrelsen blev ændret afgørende i foråret 2016. Indtil da havde den bestået hovedsageligt af fremtrædende politikere og erhvervsfolk fra nær og fjern, men da vi nu havde PilgrimsHuset, mente vi, at det var tiden at se os om efter lokale ildsjæle og kendte personer. Det betyder, at vi nu kan glæde os over at have en bestyrelse, som er lokal og bredt sammensat. Den består af:

Steen Skovsgaard, biskop (formand)

Jon Krabbe

Aksel Føns Johnsen

Helle Samson

Ebbe Frahm

Matin Skibsted

Christel Lüttichau

Anne Reiter, domprovst

Bestyrelsen besidder samlet set store og vigtige kompetencer til videreførelse af projektet. Jeg vil gerne sige jer alle rigtig mange tak for indsatsen, og selvom man skal passe på med at fremhæve enkeltpersoner, så vil jeg dog alligevel her tillade mig at fremhæve Ebbe Frahm, som gik ind på et meget kritisk tidspunkt i

Ledelsesberetning

foråret 2016 og valgte at betale for ansættelse af en cafemedarbejder for en 8 måneders periode. Det har været af uvurderlig betydning for hele projektet. Og så skal jeg da også nævne Aksel Føns Johnsen, som har arbejdet dag og nat på at få gennemført ombygning og renovering af bygningen – og har vist sig at kunne overholde et stramt budget.

Der udbetales ikke vederlag til bestyrelsen.

Cafeen

Cafeen er kommet rigtig godt fra start med Louise Buhl Skjold ved køkkenbordet. Der er flere frivillige hjælpere og enkelte ansat i jobtræning, og som det vil fremgå af regnskabet, har cafeen givet overskud og været en større succes, end vi havde turdet håbe på. Så tak til Louise for hendes engagement og store arbejdsindsats.

Klosterruten

Vedr. Klosterruten kan jeg ligeledes sige, at der er blevet arbejdet ihærdigt på den. Først i et par år af Elizabeth, dernæst og i særlig grad af Jens Kristian Krarup og Tove Niclassen. For da færdiggørelsen af bogen trak ud, tilbød de at gøre den færdig. Det var et endog meget stort arbejde, men det er lykkedes efter et halvt års intenst frivilligt og ulønnet arbejde. Der er grund til at takke dem for denne store indsats, og bogen er nu indleveret til tryk og vil udkomme i slutningen af maj måned 2017 og blive præsenteret den 3. juni her i PilgrimsHuset. Det er intet mindre end en milepæl både for PilgrimsHuset, for vandreruterne og for Lolland-Falsters Stift.

Fra Elizabeth Knox Seiths afrapportering til Erhvervsstyrelsens Landdistriktpulje, som har bevilget 275.000 kr. til projektet kan jeg citere følgende:

”Projektets styrke har været det brede felt af samarbejdspartnere, herunder kirkerne på Lolland-Falster, kommunerne, hver af de tre turistchefer, som har fungeret i projektperioden, Business Lolland-Falster, bychefen i Nakskov, lokale turismeaktører, såsom vandrehjem, B&B, campingpladser, og mindre hoteller, samt ikke mindst godser og andre lokale lodsejere, der velvilligt er gået med til at sikre, at Klosterruten har kunnet bevæge sig over private jorde.

Vi har fra starten forsøgt at involvere så mange interesserede parter som muligt, og det har betydet, at der er kommet en bred følelse af ejerskab og engagement omkring ruterne. Desuden har vi haft god kontakt til pressen, både lokalt og landsdækkende, samt til pilgrimsmiljøerne rundt omkring i Danmark, hvilket har betydet, at vi har haft mange besøgende fra flere dele af landet, ikke mindst fra Jylland og Fyn, men også fra mange områder af Sjælland.

Derudover har vi haft god kontakt til pilgrimsmiljøerne i Tyskland, Sverige og Norge, og som resultat også en del besøgende herfra. Det er m.a.o. netværksarbejdet, der har været med til at sikre projektets bærekraft. ”

Ledelsesberetning

Administration

Det har mildt sagt været af stor betydning, at økonomien og alt det administrative omkring refugiet er blevet lagt ind under Lolland-Falsters Stifts administration. Stiftskontorchef Carsten Kruse har fra starten set det som det eneste rigtige, at det blev betragtet som en del af stiftets virksomhed. Dette blev muliggjort ved at den til enhver tid siddende formand for Refugiet Lolland-Falster er Lolland-Falsters Stifts biskop. Det har kostet mange arbejdstimer, men medarbejderne og taget opgaven på sig og udført den med godt humør og stort engagement, ikke mindst Jesper Eliassen, som står for det daglige. Men jeg vil gerne her sige tak til Carsten Kruse, som har set behovet og så beredvilligt har taget opgaven op.

Venneforening

Vi afholdt den 15.9. 2016 et godt og givende møde med Venneforeningen, hvor vi drøftede drømme, visioner, udfordringer og samarbejde. Der er stadig en stor opgave i at få en velfungerende venneforening – og også at få gennemdrøftet forventninger til opgaver og kultur og "ånden" i huset. Det er bl.a. noget som vi skal drøfte på bestyrelsens temadag den 20. februar – og på et efterfølgende møde med Venneforeningen.

Samarbejdspartnere

Der er mange samarbejdspartnere i og omkring PilgrimsHuset. Sønderskovhjemmets mænd var meget aktive ved indvielsen, hvor de sørgede for græsplæne o.s.v. – men derudover har der været og er fortsat mange som er beskæftiget med større og mindre opgaver og uden hvem huset ikke ville kunne fungere, som det gør.

Husudvalg

Til at gennemføre og udføre den daglige drift og beslutninger har vi nedsat et lille husudvalg bestående af domprovst Anne Reiter, Louise Buhl Skjold og Elizabeth Knox-Seith. Der er også her grund til at takke de tre og særlig Anne Reiter, der som formand har den store opgave med at samle trådene i et hus med mange forskellige og indimellem modsatrettede forventninger.

Foredrag og kurser

Der har været afholdt flere forskellige foredrag og kurser i huset, og det har vist at det kan rumme meget forskellige grupper og interesser. Der har også været en del besøgende, selvom vi må sige at vi langt fra har været overbookede.

Økonomi

Refugiets resultat for 2016 udviser et underskud på 119.920 kr. før afskrivninger.

Der har i 2016 været arbejdet ihærdigt på at nedbringe Refugiets omkostninger og øge indtjeningen, således at resultatet kan vendes til et overskud fra 2017.

Ledelsesberetning

Refugiets udgifter til administration er væsentligt reduceret i 2016 og bortfalder helt i 2017. Tilbage er der en beskedent udgift til at drive fonden på ca. 30.000 kr. årligt, der dækker udgifter til revisoromkostninger, bestyrelsesansvarsforsikring og repræsentation.

Økonomien er særlig udfordret af en gæld til erhvervelse af ejendommen PilgrimsHuset og som pt. medfører en renteudgift på ca. 60.000 kr. årligt, ligesom der ikke er midler til at afdrage på gælden.

I den anledning er der sendt en ansøgning til A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal på 1.6 millioner kr. i håb om at vi kan blive gældfrie. I skrivende stund har vi ikke hørt fra fonden, men vi håber.

Når udfordringen med denne gældspost er løst forventes det, at indtjeningen fra aktiviteterne i PilgrimsHuset sammen med tilskuddet fra Stiftsrådet på 325.000 kr. fremadrettet vil kunne dække alle udgifter der er forbundet med Refugiets drift, herunder også drift og vedligeholdelse af ejendommen.

Afslutningsvis vil jeg takke alle, som har ydet uvurderlige bidrag til at PilgrimsHuset er blevet virkeliggjort. De mange forskellige bestyrelsesmedlemmer i Refugiet Lolland-Falster, bidragyderne, de frivillige, håndværkere, præsterne, stiftsrådet, samt naturligvis de to ansatte Elizabeth og Louise.

Det er med glæde og stolthed at jeg her inden min afgang som biskop kan se et resultat af mange menneskers indsats, og at vi her har ydet et bidrag ikke alene til områdets forskønnelse, men også et hus med ånd og mening – og god mad. Og jeg vil ønske for huset, for bestyrelsen, medarbejderne og alle de frivillige og ikke mindst de forskellige brugere af huset – at det må blive til glæde og velsignelse for alle.

Redegørelse for fondsledelse

Det er vores vurdering, at vi følger årsregnskabsloven §77 a m god fondsledelsen og at fonden følger anbefalingerne for god Fondsledelse med undtagelse af anbefalingen om udpegningsperiode, da vi ønsker kontinuitet i bestyrelsen over en længere årrække end de maksimalt 4 år ifølge anbefalingerne

Redegørelse for uddelingspolitik

Fonden har ikke foretaget nogle uddelinger.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		1.397.182	154.495
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.448.607)</u>	<u>(251.849)</u>
Bruttoresultat		(51.425)	(97.354)
Af- og nedskrivninger		<u>(78.678)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		(130.103)	(97.354)
Andre finansielle indtægter		184	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(68.679)</u>	<u>(58.183)</u>
Årets resultat		<u>(198.598)</u>	<u>(155.537)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(198.598)</u>	<u>(155.537)</u>
		<u>(198.598)</u>	<u>(155.537)</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		6.883.644	3.946.018
Materielle anlægsaktiver	1	6.883.644	3.946.018
Anlægsaktiver		6.883.644	3.946.018
Andre tilgodehavender		301.604	485.625
Tilgodehavender		301.604	485.625
Likvide beholdninger		484.084	812.984
Omsætningsaktiver		785.688	1.298.609
Aktiver		7.669.332	5.244.627

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		6.315.000	3.305.000
Overført overskud eller underskud		(557.959)	(359.361)
Egenkapital		<u>5.757.041</u>	<u>2.945.639</u>
Andre hensatte forpligtelser		5.974	38.505
Hensatte forpligtelser		<u>5.974</u>	<u>38.505</u>
Anden gæld		1.778.054	1.717.927
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.778.054</u>	<u>1.717.927</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	542.556
Anden gæld		128.263	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>128.263</u>	<u>542.556</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.906.317</u>	<u>2.260.483</u>
Passiver		<u>7.669.332</u>	<u>5.244.627</u>
Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde	2		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	3.305.000	(359.361)	2.945.639
Kapitalforhøjelse	3.010.000	0	3.010.000
Årets resultat	0	(198.598)	(198.598)
Egenkapital ultimo	6.315.000	(557.959)	5.757.041

Noter

	Grunde og bygninger kr.
1. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	3.946.018
Tilgange	<u>3.016.304</u>
Kostpris ultimo	<u>6.962.322</u>
Årets afskrivninger	<u>(78.678)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(78.678)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.883.644</u>
2. Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde	
Der er ingen transaktioner med nærtstående parter.	

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

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.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger vedrørende gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives fra ibrugtagningstidspunkt på bygninger, og der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring 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
-----------	-------

Materielle anlægsaktiver 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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter modtagne donationer, der ikke er anvendt i indeværende regnskabsperiode.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

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