

Den Erhvervsdrivende Fond Refugiet Lolland

Falster

C/O Bispegården, Østre Allé 2

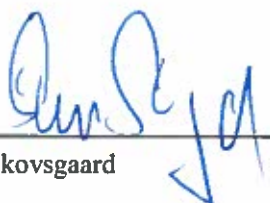
4800 Nykøbing F

CVR-nr. 33763131

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.03.2016

Dirigent



Navn: Steen Skovsgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Den Erhvervsdrivende Fond Refugiet Lolland Falster
C/O Bispegården, Østre Allé 2
4800 Nykøbing F

CVR-nr.: 33763131

Hjemsted: Guldborgsund

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Steen Skovsgaard, formand

Jon Krabbe, næstformand

Ebbe Frahm

Aksel Føns Johnsen

Helle Samson

Martin Skibsted

Christel Lüttichau

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Den Erhvervsdrivende Fond Refugiet Lolland Falster.

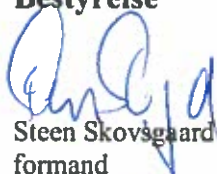
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Nykøbing F., den 30.03.2016

Bestyrelse



Steen Skovsgaard
formand



Jon Krabbe
næstformand



Ebbe Frahm



Aksel Føns Jøhnsen

Helle Samson

Martin Skibsted



Christel Lüttichau



Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Den Erhvervsdrivende Fond Refugiet Lolland Falster

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Refugiet Lolland Falster for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Aarhus, den 30.03.2016

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, kompetencemæssige, åndelige og menneskelige rammer for retræteforløb og kurser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 har været et travlt og begivenhedsrigt år.

Særligt har det været arbejdskrævende at gennemføre renoveringen af det pilgrimshus, som vi fik tilskud til fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal. Aksel Føns Johnsen har sammen med arkitekt Kjeld Andersen, A/plan arkitekter stået for den økonomiske, administrative og praktiske gennemførelse af byggearbejderne. Der er grund til allerede nu inden huset er helt færdigt, at sige dem tak for et yderst kompetent arbejde, som ser ud til at holde både den økonomiske ramme og tidsplan. Vi regner med at huset vil kunne blive åbnet den 24. maj 2016 af Hendes Majestæt Dronning Margrethe 2 – i forlængelse af festgudstjenesten i Maribo Domkirke i anledning af kirkens 600 års jubilæum.

Det er lykkedes gennem stiftets præstebevilling at finde en fuldtidsansættelse for Elizabeth Knox-Seith som henholdsvis pilgrimspræst og stiftsvikar – og samtidig er Louise Buhl Skjold blevet ansat som bestyrer med 20 timer ugentligt pr 15. marts 2016. Gennem en velvillig donation på kr. 100.000,- er denne ansættelse kommet i stand, og stiftsrådet ved Lolland-Falsters Stift har fulgt op ved at bevilge kr. 250.000 til refugiet bl.a. til denne ansættelse fra 1. januar 2017.

Det betyder samtidig at al økonomi og administration pr 1. marts 2016 er blevet overdraget til stiftet. Der skal lyde en stor tak til konsulent Tom Serholt for hans mangeårige indsats for refugiet Lolland-Falster samt til regnskabsfører Esad Skrijelj, som har stået for regnskabet. De har begge været en uvurderlig hjælp for projektet.

Der er i det seneste år sket en stor udskiftning af bestyrelsen. Vi har sagt farvel til journalist Rasmus Birkerod, Lars Juhl, Jan Fritz Hansen, Steen Clausen samt Hans Gammeltoft-Hansen. Den store udskiftning skyldes dels et sammenfald af tilfældigheder, dels en erkendelse af at flere af bestyrelsesmedlemmerne har udtjent deres værnepligt. Det er nogle markante personligheder, som har været med til at give refugiet den tyngde, som har været afgørende for at kunne få en bevilling til køb af pilgrimshuset. Også til dem, skal der lyde en meget stor tak! Etableringen af pilgrimshuset har betydet at der nu er brug for andre og mere lokale bestyrelsesmedlemmer. Det er i høj grad lykkedes – og vi kan glæde os over at vi i det forløbne år har kunnet byde velkommen til: Ebbe Frahm, Martin Skibsted, Christel Lüttichau, Helle Samson.

Økonomisk går vi ud med et underskud på kr. 155.537. Årsagen hertil skyldes i hovedsagen, at Refugiet ikke har oppebåret de forventede indtægter bl.a. fra erhvervsretræteforløb. For at imødegå at det negative driftsresultat også gør sig gældende i 2016 er administrationen af fonden blevet omlagt hvilket medfører en besparelse på

Ledelsesberetning

administrationsomkostningerne, ligesom der fremadrettet forventes indtægter fra kommende erhvervsretræteforløb og andre aktiviteter, der tager sit udgangspunkt i pilgrimshusets drift. Endelig arbejdes der på en plan for at nedbringe gælden, således at finansielle omkostninger så vidt muligt undgås.

For at opfylde formålet er det fondens politik løbende at renovere og drive pilgrimshuset. Omkostningerne hertil betragtes som interne uddelinger. Der foretages ikke uddelinger til eksterne organisationer eller personer. Fonden anser den del af årets omkostninger, som ikke kan henføres direkte til den erhvervmæssige drift, som fondens uddelinger. Dermed isoleres de omkostninger fonden har, som ikke modsvares af direkte betalinger fra erhvervsretræter mv.

Det er vores vurdering, at vi 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.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

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.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger vedrørende gæld.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Bygninger 50 år

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.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		154.495	19.540
Andre eksterne omkostninger		<u>-251.849</u>	<u>-143.704</u>
Driftsresultat		-97.354	-124.164
Andre finansielle omkostninger		<u>-58.183</u>	<u>-37.333</u>
Årets resultat		<u>-155.537</u>	<u>-161.497</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-155.537</u>	<u>-161.497</u>
		<u>-155.537</u>	<u>-161.497</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		3.946.018	1.622.945
Materielle anlægsaktiver	1	3.946.018	1.622.945
 Anlægsaktiver		 3.946.018	 1.622.945
 Andre tilgodehavender		 485.625	 15.460
Tilgodehavender		485.625	15.460
 Likvide beholdninger		 812.984	 2.154.773
 Omsætningsaktiver		 1.298.609	 2.170.233
 Aktiver		 5.244.627	 3.793.178

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	2	3.305.000	2.300.000
Overført overskud eller underskud		<u>-359.361</u>	<u>-203.824</u>
Egenkapital		<u>2.945.639</u>	<u>2.096.176</u>
Andre hensatte forpligtelser		<u>38.505</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>38.505</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		542.556	32.500
Anden gæld		<u>1.717.927</u>	<u>1.664.502</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.260.483</u>	<u>1.697.002</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.260.483</u>	<u>1.697.002</u>
Passiver		<u>5.244.627</u>	<u>3.793.178</u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	2.300.000	-203.824	2.096.176
Kapitalforhøjelse	1.005.000	0	1.005.000
Årets resultat	0	-155.537	-155.537
Egenkapital ultimo	3.305.000	-359.361	2.945.639

Noter

	Grunde og bygninger				
	kr.				
1. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris primo					1.622.945
Tilgange					<u>2.323.073</u>
Kostpris ultimo					<u>3.946.018</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo					<u>3.946.018</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
2. Virksomhedskapital					
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	2.300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Kapitalforhøjelse	<u>1.005.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>3.305.000</u>	<u>2.300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>