

Fonden De Sociale Innovations Entreprenører

Bødkervej 7A, 2 tv, 7000 Fredericia

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 35 39 22 70

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære generalforsamling den 12. august 2016.

Per Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Fondsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Fonden De Sociale Innovations
Entreprenører.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnska-
bet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af
resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 10. august 2016

Direktion

Marika Sabroe

Bestyrelse

Per Rasmussen
Formand

Ulrik Korff

Morten Krogh

Bent Larsen

Steen Svendsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden De Sociale Innovations Entreprenører

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden De Sociale Innovations Entreprenører for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, 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 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 fondens 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 fondens 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 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.

Vejle, den 10. august 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden De Sociale Innovations Entreprenører
Bødkervej 7A, 2 tv
7000 Fredericia

Telefon: 7592 4000

Hjemmeside: www.dsie.dk

CVR-nr.: 35 39 22 70

Stiftet: 24. april 2013

Regnskabsår: 1. april - 31. marts
3. regnskabsår

Bestyrelse

Per Rasmussen, Formand
Ulrik Korff
Morten Krogh
Bent Larsen
Steen Svendsen

Direktion

Marika Sabroe

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens har til formål at udvikle og tilbyde sociale og beskæftigelsesrettede indsatser til gavn for samfundet og socialt udsatte mennesker i Danmark, Rigsfællesskabet og gennem samarbejde med organisationer i andre europæiske lande, samt tilbyde konsulent- og undervisningsopgaver for frivillige og kommunale organisationer.

Fonden De Sociale Innovations Entreprenører har i regnskabsperioden beskæftiget sig med undervisningsopgaver samt faciliteret tema- og netværksdage primært fra Landsforeningen af Væresteder og SVID.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 484.898 kr. mod 699.006 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -201.455 kr. mod 79.117 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden De Sociale Innovations Entreprenører er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens §1, nr. 1. Årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Der afsættes ikke udskudt skat, da det er fondens hensigt at uddele eventuelle skattemæssige overskud under hensyntagen til den udenlandske udbytteskat, som ikke kan refunderes.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	484.898	699.006
1 Personaleomkostninger	-684.747	-578.689
Andre finansielle indtægter	72	405
Øvrige finansielle omkostninger	-1.678	-12.156
Resultat før skat	-201.455	108.566
2 Skat af årets resultat	0	-29.449
Årets resultat	-201.455	79.117
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	79.117
Disponeret fra overført resultat	-201.455	0
Disponeret i alt	-201.455	79.117

Balance 31. marts

Aktiver		
Note	2016	2015
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	342.294
Tilgodehavende selskabsskat	6.000	0
Andre tilgodehavender	0	30.599
Tilgodehavender i alt	6.000	372.893
Likvide beholdninger	288.872	251.516
Omsætningsaktiver i alt	294.872	624.409
Aktiver i alt	294.872	624.409

Balance 31. marts

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3 Fondskapital	300.000	300.000
4 Overført resultat	-105.670	95.785
Egenkapital i alt	<u>194.330</u>	<u>395.785</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5.281
Selskabsskat	0	28.449
Anden gæld	100.542	194.894
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>100.542</u>	<u>228.624</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>100.542</u>	<u>228.624</u>
Passiver i alt	<u>294.872</u>	<u>624.409</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	601.790	515.856
Pensioner	67.770	46.469
Personaleomkostninger i øvrigt	15.187	16.364
	<u>684.747</u>	<u>578.689</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	29.449
	<u>0</u>	<u>29.449</u>
	<u>31/3 2016</u>	<u>31/3 2015</u>
3. Fondskapital		
Fondskapital 1. april 2015	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2015	95.785	16.668
Årets overførte overskud eller underskud	-201.455	79.117
	<u>-105.670</u>	<u>95.785</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		
6. Eventualposter		
Ingen		