

Fonden til formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke

Domkirkestræde 10, 4000 Roskilde
CVR-nr. 35 39 44 86

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 09.05.16

Johannes Due
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 15

Fonden

Fonden til formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke
Domkirkestræde 10
4000 Roskilde
Hjemsted: Roskilde
CVR-nr.: 35 39 44 86

Bestyrelse

Johannes Thorvald Due, formand
Kirsten Bjerager, næstformand
Frank Jørgen Asschenfeldt Birkebæk
Henrik Kolind
Per Kristian Madsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nordea

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Fonden til formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Roskilde, den 9. maj 2016

Bestyrelsen

Johannes Thorvald Due
Formand

Kirsten Bjerager

Frank Jørgen Asschenfeldt
Birkebæk

Henrik Kolind

Per Kristian Madsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til bestyrelsen i Fonden til formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden til formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 9. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Grethe Melgaard Clausen
Statsaut. revisor

Dorte Grøndal Hansen
Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	2.988.705	1.264.520
2	Personaleomkostninger	-566.575	-564.815
	Resultat før finansielle poster	2.422.130	699.705
	Andre finansielle indtægter	74.891	4.575
	Andre finansielle omkostninger	-137.162	0
	Finansielle poster i alt	-62.271	4.575
	Resultat før skat	2.359.859	704.280
	Skat af årets resultat	-2.632	0
	Årets resultat	2.357.227	704.280
Forslag til resultatdisponering			
	Uddelingsramme, årets regulering	2.357.000	704.300
	Overført resultat	227	-20
	I alt	2.357.227	704.280

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Tilgodehavende fondsskat	7.860	0
	Andre tilgodehavender	1.212.791	962.781
	Periodeafgrænsningsposter	237.781	0
	Tilgodehavender i alt	1.458.432	962.781
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.926.127	0
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.926.127	0
	Likvide beholdninger	101.139	301.861
	Omsætningsaktiver i alt	3.485.698	1.264.642
	Aktiver i alt	3.485.698	1.264.642

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført resultat	381	154
	Uddelingsramme	3.061.300	704.300
3	Egenkapital i alt	3.361.681	1.004.454
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.017	208.688
	Anden gæld	57.000	51.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	124.017	260.188
	Gældsforpligtelser i alt	124.017	260.188
	Passiver i alt	3.485.698	1.264.642

4 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Henlagt til senere uddeling ført på egenkapitalen omfatter uddelinger, der er vedtaget af fondens bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

Hensatte forpligtelser

Hensatte uddelinger ført under andre hensatte forpligtelser omfatter uddelinger, der er vedtaget af fondens bestyrelse, og endeligt tilsagn er meddelt modtageren, men hvor der ikke er foretaget endelig konkretisering, hvad angår beløb og tidspunkt.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Bevilgede uddelinger indregnes under anden gæld og består af foretagne uddelinger, der er disponeret, både hvad angår formål/modtager som beløb og tidspunkt, men som på balance-dagen endnu ikke er betalt.

1. Fondens hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af fremme af formidling af Kulturarven Roskilde Domkirke.

2015	2014
DKK	DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	566.575	564.815
I alt	566.575	564.815

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Grundkapital	Overført resultat	Uddelingsramme
-------------	--------------	-------------------	----------------

Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14

Saldo pr. 01.01.14	300.000	174	0
Forslag til resultatdisponering	0	-20	704.300
Saldo pr. 31.12.14	300.000	154	704.300

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15

Saldo pr. 01.01.15	300.000	154	704.300
Forslag til resultatdisponering	0	227	2.357.000
Saldo pr. 31.12.15	300.000	381	3.061.300

Bevægelser på fondskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014	25.04.13
	DKK	DKK
Saldo, primo	300.000	0
Kapitalforhøjelse	0	300.000
Saldo, ultimo	300.000	300.000

4. Eventualforpligtelser

Hvis skattemæssige hensættelser til senere udlodning, t.DKK 3.061, ikke udlignes ved fremtidige udlodninger, vil fonden skulle betale en skat på t.DKK 800.