



Foreningen FRAK

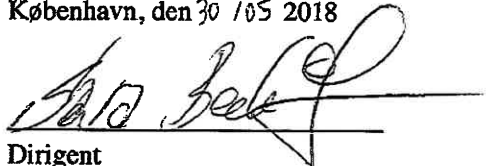
c/o Støberiet
Blågårds Plads 5, 2.
2200 København N

CVR-nr. 36 29 75 06

Årsrapport for 2017 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens generalforsamling

København, den 30 /05 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Foreningen FRAK for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. januar 2018

Den daglige ledelse:



Haini Lucas Mendonca
Nielsen



Mohammed Jarkass

Bestyrelse:



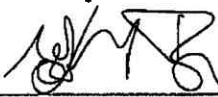
Sara Bech Jakobsen
formand



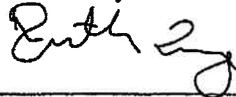
Balder Johansen
næstformand



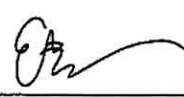
Gry Guldborg Friis



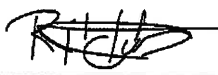
Jakob Hjuler Tamsmark



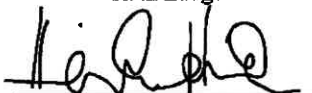
Ruth Lauge



Eline Feldman



Rikke Baker



Henrik Oscar Henriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Foreningen FRAK

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen FRAK for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 foreningen 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 foreningens 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 foreningen, 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. Fejlinformationer 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, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 blandt andet 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.

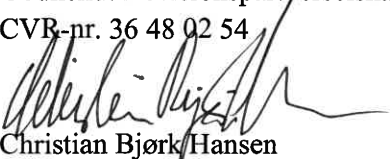
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Næstved, 30. januar 2018

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 48 02 54



Christian Bjørk/Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34329

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningen FRAKs sociale formål er at klæde unge fra udsatte byområder til et fritidsjob. Hos os erfarer de arbejdsmarkedets spilleregler ved at løse praktiske opgaver for virksomheder, kommuner og festivaler. Vi gør dem klar til et fritidsjob og sikrer dem en god start på voksenlivet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets indtægter fra formålsbestemte aktiviteter udgør 740 tkr., mens indtægter fra tilskud og fondsmidler mv. udgør 3.975 tkr.

Det har været et travlt år. I alt har 129 unge og 22 gruppeledere arbejdet i FRAK i 2017. Tilsammen har de været ude til 82 opgaver fordelt på hyrede opgaver, puljeopgaver og kontinuerlige opgaver. De har arbejdet knap 5.000 timer. 65 unge er blevet brobygget til faste fritidsjobs.

Arbejdet med at udvikle FRAK til en bæredygtig socialøkonomisk virksomhed med midler fra VELUX FONDEN fortsatte i 2017. I august måned sikrede vi en fireårig bevilling fra Den A. P. Møllerske Støttefond til at udvikle en grøn afdeling i FRAK ved navn Ukrudt. Ukrudt-indsatsen betyder rigtigt meget for FRAK som organisation: vi udvider geografisk til Valby og Nordvest, der er blevet ansat flere medarbejdere, vi har fået endnu flere samarbejdspartnere og vi skal arbejde med endnu flere unge. Vi har fået flere ressourcer til forretningsudvikling af fire grønne produktområder, som alle kan være med til at bidrage til at sikre et bæredygtigt økonomisk fundament for FRAK i fremtiden. Det bidrager i høj grad til vores robusthed. Vi er desuden blevet underleverandør for Københavns Kommune på fritidsjobområdet med en toårig kontrakt gældende for 2017 og 2018, hvor i alt 100 minoritetsunge skal brobygges til private fritidsjobs.

2017 har budt på mange forskellige opgaver. Vores erhvervsdrift har bestået af opgaveløsning til en del events, vi har prøvet kræfter med konference-opgaver og med virksomheder, og vi er lykkedes med at tilbyde et administrativt samarbejde til bl.a. boligsociale helhedsplaner, hvor vi står for det administrative set-up af deres lommepengeindsats. Vi har i kraft af ukrudt-indsatsen også solgt naturplejetur og haft grønne vedligeholdelses-opgaver. Vi har i løbet af året været med til at udvikle Selvsving fra et pilotprojekt til selvstændig forening med fokus på unge og iværksætteri med det formål at skabe flere fritidsjobs. Vi har endvidere afprøvet flere pilotprojekter, som har genereret midler til FRAK, bl.a. Street Tours og Vi Passer Børn, hvor sidstnævnte også er blevet til et kommercielt produkt. Alle pilotprojekterne bidrager i høj grad til vores sociale bundlinje.

Igen i år fik vi anerkendelse for vores arbejde. Vi fik Finn Nørgaard-prisen i februar måned. Den uddeles til initiativer, der har gjort en særlig indsats ”der skaber nytte for børn og unge, der har brug for det”. Udover æren og en del presseomtale fulgte der en pengepræmie, som vi har brugt på vores FRAK-pulje. Vi har endvidere fået to donationer som anerkendelse for vores arbejde. Copenhell og Rørkærfonden har doneret midler til os for vores arbejde med byens udsatte unge. Alle midlerne er gået til FRAK-puljen, så vi kunne tilbyde de unges arbejdskraft til små foreninger og kulturarrangører, som havde brug for hjælp, men ikke havde råd til at betale de unges løn. Det har givet os synlighed, omtale og ikke mindst arbejdstimer til de unge.

Redegørelse for den socialøkonomiske virksomhed

I august måned blev FRAK registreret som Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV) hos Erhvervsstyrelsen. Under henvisning til §8, stk. 3 i lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder redegøres der i det følgende om:

- 1. Det samlede vederlag m.v. til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen for funktion fordelt på hvert ledelsesorgan samt eventuelle vederlag til virksomhedens stifter og ejere*

Der henvises til årsrapportens note 3.

- 2. Aftaler indgået med nærtstående parter*

Foreningens nærtstående parter udgøres af foreningens bestyrelse og den daglige ledelse.

FRAK-unge har i årets løb været hyret af Attractor v/Gry Guldborg Friis, i forbindelse med flytning af kontor, Gry Guldborg Friis er også medlem af bestyrelsen i FRAK. FRAK har i den forbindelse faktureret 8 tkr. ekskl. moms. Arbejdet er faktureret på normale markedsmæssige vilkår.

FRAK-unge har i årets løb været hyret af Byggefirmaet Logik & Co. ApS, i forbindelse mindre fejepgaver, Byggefirmaet Logik & Co. ApS er ejet af X-Fond, hvori bestyrelsesmedlem Balder Johansen er i direktionen og i bestyrelsen. FRAK har i den forbindelse faktureret 2 tkr. ekskl. moms. Arbejdet er faktureret på normale markedsmæssige vilkår.

FRAK har i regnskabsåret købt konsulentassistance samt evalueringsydelser mv. hos Public Funk ApS, hvor Administrations- og udviklingsleder Haini Lucas Mendonca Nielsen har familiemæssige relationer til den ene ejer. FRAK er i regnskabsåret blevet faktureret 418 tkr. ekskl. moms. Aftalerne er indgået på almindelige markedsmæssige vilkår.

FRAK har leveret konsulentydelse til Helhedsplanen NørreBrobyggerne og stået for kontraktindgåelse og aflønning af unge fra helhedsplanen. FRAK har i den forbindelse faktureret 98 tkr. ekskl. moms. Arbejdet er faktureret på normale arbejdsmæssige vilkår.

FRAK-unge er blevet hyret til to mindre opgaver for Teknik- og Miljøforvaltningen. Den ene vedrører Korsgadehallens tag og den anden et byttemarked. FRAK har i den forbindelse faktureret 7 tkr. ekskl. moms. Arbejdet er faktureret på normale arbejdsmæssige vilkår.

- 3. Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue*

Foreningen har almennyttige formål og bygger på at overskuddet investeres i egen almennyttige virksomhed.

Ubrugte midler blev efter aftale med VELUX FONDEN og Den A. P. Møllerske Støttefond periodiseret og geninvesteret i FRAKs arbejde i 2018 med det formål at styrke FRAKs sociale og økonomiske bundlinje yderligere samt at evaluere arbejdet med de unge.

- 4. Hvordan virksomheden opfylder sit sociale formål, hvordan den er uafhængig af det offentlige og hvordan virksomheden er inddragende og ansvarlig i sit virke (se i øvrigt under "Foreningens væsentligste aktiviteter")*

FRAKs erhvervsdrift består af salg af de unges arbejdskraft til bl.a. kulturarrangører, virksomheder og kommuner. Vi sælger vores viden om unge og fritidsjobs samt udvikler nye metoder til at få flere udsatte unge i fritidsjobs.

FRAK får midler fra Københavns Kommune via en fireårig driftsaftale og ved at kommunen køber ydelser hos os, men vi er organisatorisk uafhængige af det offentlige.

Vi er ansvarlige og inddragende ved at have en flad struktur med fokus på inddragelse af medarbejderne i driften og udviklingen af FRAK. Det gælder både de ansatte på kontoret, vores gruppeledere samt de unge. Bestyrelsesmøderne har i 2017 været åbne for ansatte. Vi har et FRAK-råd bestående af fire unge fra vores målgruppe, som rådgiver os i forhold til konkrete ideer.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foreningen FRAK er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Årsrapporten har tidligere være aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A, men da foreningen i 2017 er blevet registreret som en Registreret Socialøkonomisk Virksomhed har foreningen skiftet regnskabsklasse. Skiftet af regnskabsklasse har dog ikke medført nogen ændring i den anvendt regnskabspraksis.

Regnskabspraksis er således uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter fra formålsbestemte aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at arbejdet udføres, hvorved indtægterne svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Indregningen forudsætter, at de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og at det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå foreningen.

Indtægter fra fondsmidler indtægtsføres i takt med anvendelsen.

Kommunale tilskud indregnes i resultatopgørelsen i det år, de vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører foreningens primære aktiviteter, herunder kommunikation og rejseomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. af foreningens medarbejdere.

Skat

Foreningen FRAK er en almenvelgørende forening og er efter selskabsskatteloven fritaget for skatteansættelse.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af forventede pengestrømme. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på baggrund af en vurdering af stadiet for det udførte arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter periodiserede midler samt udskudt omsætning.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2017

Noter	2017 kr.	2016 kr.
1 Indtægter	4.714.985	1.805.292
2 Andre eksterne omkostninger	-1.883.204	-577.717
3 Personaleomkostninger	-2.837.636	-1.237.520
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-3.172</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-9.027	-9.945
Finansielle indtægter	0	200
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-225</u>
Resultat før skat	-9.027	-9.970
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>7.802</u>
Årets resultat	<u>-9.027</u>	<u>-2.168</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført til disponibel kapital	<u>-9.027</u>	<u>-2.168</u>
I alt	<u>-9.027</u>	<u>-2.168</u>

Balance pr. 31. december 2017

Noter	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>88.828</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>88.828</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>88.828</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	743.430	82.075
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	32.486
5 Andre tilgodehavender	158.566	43.862
6 Periodeafgrænsningsposter	<u>11.741</u>	<u>12.720</u>
Tilgodehavender	<u>913.737</u>	<u>171.143</u>
7 Likvide beholdninger	<u>385.980</u>	<u>185.007</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.299.717</u>	<u>356.150</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.388.545</u></u>	<u><u>356.150</u></u>
Passiver		
8 Disponibel kapital	<u>14.229</u>	<u>23.256</u>
Egenkapital	<u>14.229</u>	<u>23.256</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	158.609	22.007
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	85.908	33.228
9 Anden gæld	337.667	223.159
10 Periodeafgrænsningsposter	<u>792.132</u>	<u>54.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.374.316</u>	<u>332.894</u>
Passiver i alt	<u><u>1.388.545</u></u>	<u><u>356.150</u></u>

Noter	2017	2016
	kr.	kr.
1 Indtægter		
Indtægter fra formålsbestemte aktiviteter	740.187	314.081
Indtægter fra Selvsvingslab	377.055	0
	<u>1.117.242</u>	<u>314.081</u>
Tilskud fra Københavns Kommune (resultatkontrakt)	375.000	375.000
Københavns Kommune, fritidsjobindsats	500.000	0
Fondsmidler fra VELUX FONDEN	906.300	1.103.711
Fondsmidler fra Den A.P. Møllerske Støttefond	1.685.613	0
Legat fra Rørkærfonden	30.000	0
Støtte fra Finn Nørgaard Foreningen	50.000	0
Øvrige	50.830	0
Nøbuprisen 2016	0	12.500
	<u>3.597.743</u>	<u>1.491.211</u>
Indtægter i alt	<u>4.714.985</u>	<u>1.805.292</u>
2 Andre eksterne omkostninger		
<i>Direkte omkostninger</i>		
Direkte omkostninger	97.672	6.224
	<u>97.672</u>	<u>6.224</u>
<i>Kommunikation, forretningsudvikling og rejseomkostninger</i>		
Restaurationsbesøg, møder og konferencer	43.349	16.346
Rejseomkostninger	22.983	3.771
Forretnings- og produktudvikling	581.165	208.200
Kommunikation og reklame	278.482	101.909
	<u>925.979</u>	<u>330.226</u>
<i>Lokaleomkostninger</i>		
Husleje	57.630	18.900
Renholdelse og vedligeholdelse	7.970	173
	<u>65.600</u>	<u>19.073</u>
<i>Bilomkostninger</i>		
Brændstof	463	0
Vægtafgift og forsikring	1.557	0
Parkering	3.460	0
Reparation og vedligeholdelse	6.935	0
	<u>12.415</u>	<u>0</u>

Noter	2017	2016
	kr.	kr.
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)		
<i>Administrationsomkostninger</i>		
Kontorartikler, telefon, porto og gebyrer samt lønservice	33.613	12.891
IT-omkostninger	157.219	41.076
Revisor, inkl. skattemæssig assistance	30.000	21.050
Revisor, regulering vedrørende tidligere år	575	12.000
Regnskabsassistance	119.960	59.340
Advokat	32.500	22.500
Forsikringer og mæglerhonorar	26.343	7.116
Kontingenter, faglitteratur mv.	8.001	5.623
Arbejdstøj	128.057	12.420
Kursusomkostninger	187.656	1.360
FRAK-rådet	0	11.000
Skattefri kørselsgodtgørelse	7.473	0
Øvrige personaleomkostninger	50.141	15.818
	<u>781.538</u>	<u>222.194</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>1.883.204</u>	<u>577.717</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.789.400	1.217.818
Andre omkostninger til social sikring	48.236	19.702
	<u>2.837.636</u>	<u>1.237.520</u>
Vederlag til den daglige ledelse	<u>859.952</u>	<u>698.678</u>
Bestyrelsen modtager ikke vederlag.		
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>6</u>	<u>3</u>
4 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi	4.092	123.908
Acontofakturering	-90.000	-124.650
	<u>-85.908</u>	<u>-742</u>
Indregnet således i balancen:		
Tilgodehavender	0	32.486
Gæld	-85.908	-33.228
	<u>-85.908</u>	<u>-742</u>
5 Andre tilgodehavender		
Moms	119.300	43.800
Øvrige tilgodehavender	39.266	62
	<u>158.566</u>	<u>43.862</u>

Noter	2017	2016
	kr.	kr.
6 Periodeafgrænsningsposter (aktiver)		
Forudbetalte forsikringer og abonnementer mv.	11.741	12.720
	<u>11.741</u>	<u>12.720</u>
7 Likvide beholdninger		
Merkur Andelskasse	385.980	185.007
	<u>385.980</u>	<u>185.007</u>
8 Egenkapital		
Disponibel kapital 1. januar	23.256	25.424
Overført resultat	-9.027	-2.168
Disponibel kapital 31. december	<u>14.229</u>	<u>23.256</u>
9 Anden gæld		
Skyldige lønrelaterede poster	180.708	111.618
Feriepengeforpligtelse	126.959	81.050
Øvrige skyldige poster	30.000	30.491
	<u>337.667</u>	<u>223.159</u>
10 Periodeafgrænsningsposter (passiver)		
Periodiserede midler	746.332	54.500
Udskudt omsætning	45.800	0
	<u>792.132</u>	<u>54.500</u>