

Industrien i Valby's Sociale Fond

Druehaven 25, 2500 Valby
CVR-nr. 37 55 29 25

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 22.02.18

Peter Schamburg-Müller
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 13
Resultatopgørelse	14
Balance	15 - 16
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18 - 23

Fonden

Industrien i Valby's Sociale Fond
Druehaven 25
2500 Valby
Hjemsted: København
CVR-nr.: 37 55 29 25
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Gotfred Blom

Bestyrelse

Søren Hjuler Vogelsang
Gotfred Blom
Arne Engholm Pedersen
Jørn Elniff Fausild
Peter Schaumburg-Müller
Ib Verner Trelby
Kiddy Amry Elkholy

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 for Industrien i Valby's Sociale Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 og resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17.

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

København, den 22. februar 2018

Direktionen

Gotfred Blom

Bestyrelsen

Søren Hjuler Vogelsang
Formand

Gotfred Blom

Arne Engholm Pedersen

Jørn Elniff Fausild

Peter Schaumburg-Müller

Ib Verner Trelby

Kiddy Amry Elkholy

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Industrien i Valby's Sociale Fond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Industrien i Valby's Sociale Fond for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17, 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. 31.12.17 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Søborg, den 22. februar 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Bach
Statsaut. revisor
MNE-nr. 16679

Væsentligste aktiviteter

Fondens aktiviteter består i udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.17 - 31.12.17 udviser et resultat på DKK 1.821.174 mod DKK 1.222.479 for tiden 03.11.15 - 31.12.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 81.772.217.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Stifteren af Fonden "Foreningen Pensionist- og Plejehjem ved Industrikvarteret i Valby" har som gave givet Fonden ejendommen Druehaven 19 - 25, 2500 Valby pr. 1. november 2017. Lejelovens bestemmelse om at en boligejendom skal tilbydes lejerne ved et ejerskifte er gennemført.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Fondens uddelingspolitik

Fonden har udarbejdet en uddelingspolitik, der tilsikrer at uddelinger sker efter fondens formål. Fondens hensættelser til uddelingsformål skal så vidt muligt bruges det følgende år.

Der er i 2017 foretaget uddelinger af kr. 1.083.704 i støtte til institutioner og sociale arrangementer og specificeres således:

Ålholmhjemmet kr. 400.000

Kirsebærhavens Plejehjem kr. 36.000

Absalonhus kr. 150.000

Mandeklubben Tranehavegård kr. 20.000

Dr. Ingrid's Hjem kr. 45.000

Plejecentret Verdishave kr. 60.000

Hjemmeplejen København kr. 137.904

Langgadehus Plejecenter kr. 35.000

Langgadehus Aktivitetscenter kr. 19.800

Områdefornyelsen Kulbane, træningsudstyr kr. 150.000

FLS pensionistforeningen, jubilæumsudflugt kr. 30.000.

Redegørelse for god fondsledelse

Fondens bestyrelse tilstræber at lede fonden i overensstemmelse med "Anbefalinger for god fondsledelse" som er offentliggjort af Komiteen for God Fondsledelse i december 2014. Det er bestyrelsens opfattelse at fonden følger de 16 anbefalinger, der indgår i "Anbefalinger for god fondsledelse".

Bestyrelsen opretholder en skreven forretningsorden, som årligt revideres. Forretningsordenen beskriver bestemmelserne for udførelsen af medlemmernes hverv i fonden, som omfatter bestemmelser for bl. a. bestyrelsens opgaver og ansvar, bestyrelsens sammensætning og uddeling af legater. Det tilstræbes at føre forretningsordenen efter anbefalingerne fra Komiteen for god Fondsledelse.

Det er bestyrelsens ønske at sikre, at fondens aktivitets- og uddelingsformål fremmes mest muligt og at bestyrelsesmedlemmerne i den daglige drift varetager fondens formål og interesser. Bestyrelsen forvalter fonden i overensstemmelse med god skik for ledelse af erhvervsdrivende fonde, og der ønskes åbenhed og gennemsigtighed omkring bestyrelsens arbejde.

Anbefaling 1.1

Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt kommunikation, herunder hvem der kan og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.1.1

Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.2.1

Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvist og samlet.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.2.2

Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør

der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.3.1

Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.3.2

Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.3.3

Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.3.4

Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives en række specifikke oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer.

Denne anbefaling følges. Der henvises til afsnit om Bestyrelsens sammensætning.

Anbefaling 2.3.5

Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.4.1

Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige, jf. anbefalingernes definition af uafhængighed.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.5.1

Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.5.2

Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.6.1

Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 2.6.2

Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.1

Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.

Denne anbefaling følges.

Anbefaling 3.2

Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.

Denne anbefaling følges. Der henvises til note for personaleomkostninger.

Bestyrelsens sammensætning

I overensstemmelse med anbefalingerne for god fondsledelse (anbefaling 2.3.4) oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Bestyrelsen består af 7 medlemmer.

Søren Hjuler Vogelsang, 1946, mand

Stilling: Forhenværende direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber 01.03.2018.

Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring i virksomhedsledelse, organisation og økonomi.

Øvrige ledelseserhverv:

Arwos Holding A/S (bestyrelsesmedlem)

Arwos Service A/S (bestyrelsesmedlem)

Arwos Spildevand A/S (bestyrelsesmedlem)

Arwos Vand A/S (bestyrelsesmedlem)

Arwos Affald A/S (bestyrelsesmedlem)

Arwos Deponi A/S (bestyrelsesmedlem)

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Gotfred Blom, Stilling: Direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.2018.

Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring, virksomheds erfaring, og bestyrelsesarbejde i frivillige organisationer.

Øvrige ledelseserhverv : ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig

Arne Engholm Pedersen, 1950, mand

Stilling: Pensioneret fra H. Lundbeck

Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.2018.

Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring fra H. Lundbeck. Bosiddende i Valby,

Øvrige ledelseshverv: Ingen
Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Jørn Elniff Fausild, 1948, mand
Stilling: Pensioneret medarbejder FLS
Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.2018..
Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring og ledelses erfaring i FLS.
Øvrige ledelseshverv: Ingen
Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Peter Schaumburg-Müller, 1950, mand
Stilling: Advokat
Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.2018.
Særlige kompetencer: Medlem og formand for en række bestyrelser i danske og udenlandske selskaber.
Øvrige ledelseshverv:
Lysgaard ShipHolding A/S (bestyrelsesmedlem)
Cabcon A/S (bestyrelsesmedlem)
Kaj Madsen Fjeldstrup A/S (bestyrelsesmedlem)
Sole Transportation A/S (bestyrelsesmedlem)
Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Ib Verner Trelby, 1940, mand
Stilling: Pensioneret medarbejder i FLS
Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.18.
Særlige kompetencer: over 40 års erhvervs erfaring, ledelses erfaring og bestyrelses arbejde i FLS
Øvrige ledelseshverv: Ingen
Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Kiddy Amry Elkholy, 1946. kvinde
Stilling: fhv. plejehjemsforstander
Dato for indtræden i bestyrelsen: 03.11.2015 og den nuværende valgperiode udløber den 01.03.2018.
Særlige kompetencer: Plejehjemsleder i 25 år, bestyrelses arbejde i foreninger med tilknytning til ældre og handicappede
Øvrige ledelseshverv: Ingen
Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Resultatopgørelse

	2017	03.11.15
Note	DKK	DKK
Nettoomsætning	3.385.152	1.848.647
Ejendomsomkostninger	-653.868	-402.457
Andre eksterne omkostninger	-322.232	-60.248
Bruttofortjeneste	2.409.052	1.385.942
¹ Personaleomkostninger	-316.052	-90.000
Resultat før af- og nedskrivninger	2.093.000	1.295.942
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-195.025	-94.313
Resultat før finansielle poster	1.897.975	1.201.629
Finansielle indtægter	75.878	46.722
Finansielle omkostninger	-879	0
Resultat før skat	1.972.974	1.248.351
Skat af årets resultat	-151.800	-25.872
Årets resultat	1.821.174	1.222.479
 Forslag til resultatdisponering		
Overført til uddelingsrammen	1.436.530	1.200.000
Overført resultat	384.644	22.479
I alt	1.821.174	1.222.479

AKTIVER		31.12.17	31.12.16
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	79.222.930	37.905.687
2	Materielle anlægsaktiver i alt	79.222.930	37.905.687
	Anlægsaktiver i alt	79.222.930	37.905.687
	Andre tilgodehavender	43.867	0
	Tilgodehavender i alt	43.867	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.144.745	345.421
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.144.745	345.421
	Likvide beholdninger	2.721.631	1.638.007
	Omsætningsaktiver i alt	3.910.243	1.983.428
	Aktiver i alt	83.133.173	39.889.115

PASSIVER		31.12.17	31.12.16
		DKK	DKK
Note			
	Fondskapital	79.812.268	38.300.000
	Overført resultat	407.123	22.479
	Uddelingsramme	1.552.826	1.200.000
	Egenkapital i alt	81.772.217	39.522.479
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.000	40.000
	Fondsskat	419	25.872
	Anden gæld	1.312.752	41.240
	Periodeafgrænsningsposter	7.785	259.524
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.360.956	366.636
	Gældsforpligtelser i alt	1.360.956	366.636
	Passiver i alt	83.133.173	39.889.115

3 Eventualforpligtelser

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Nærtstående parter

Beløb i DKK	Fonds- kapital	Overført resultat	Uddelings- ramme	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.01.17 - 31.12.17				
Saldo pr. 01.01.17	38.300.000	22.479	1.200.000	39.522.479
Kapitalforhøjelse	41.512.268	0	0	41.512.268
Årets uddelinger	0	0	-1.083.704	-1.083.704
Forslag til resultatdisponering	0	384.644	1.436.530	1.821.174
Saldo pr. 31.12.17	79.812.268	407.123	1.552.826	81.772.217

2017 03.11.15
DKK 31.12.16
DKK DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	314.600	90.000
Andre omkostninger til social sikring	1.452	0
I alt	316.052	90.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	0
Vederlag til ledelsen:		
Gager direktion	137.400	0
Vederlag til direktion	137.400	0
Vederlag til bestyrelse	135.000	90.000
Vederlag til bestyrelse	135.000	90.000
Vederlag til direktion og bestyrelse	272.400	90.000
Vederlag til hvert medlem af ledelsen:		
Gotfred Blom	137.400	0
Søren Vogelsang	30.000	0
Peter Schaumburg-Müller	30.000	0
Gotfred Blom	15.000	0
Arne Engholm	15.000	0
Kiddy el Kholy	15.000	0
Ib Trelby	15.000	0
Jørn Fausild	15.000	0
Vederlag til bestyrelsen i alt	135.000	0

2. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger
Kostpris pr. 01.01.17	38.000.000
Tilgang i året	41.512.268
Kostpris pr. 31.12.17	79.512.268
Afskrivninger i året	-289.338
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.17	-289.338
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.17	79.222.930

3. Eventualforpligtelser

Fonden har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.17.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Fonden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

5. Nærtstående parter

Transaktioner	Relation	2017 t.DKK
Der har ikke i årets løb, bortset fra normal ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelsen eller direktionen.	Fondens nærtstående parter består af fondens bestyrelse og direktion.	0
Vederlag til ledelsen fremgår af note 1. Personaleomkostninger.		2017 t.DKK
Vederlag til administrator		150.000
Vederlag til administration		150.000
I alt		150.000

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

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.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger samt vederlag til bestyrelsen.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Rest- Brugstid, år	værdi, procent
Bygninger	40	75

Grunde afskrives ikke.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Kostprisen for et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis fondens realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Uddelinger

Uddelingsramme indregnet under egenkapitalen omfatter uddelingsrammen for det kommende år, der er vedtaget af fondens bestyrelse, men ikke endeligt konkretiseret, hvad angår beløb, tidspunkt og modtager.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.