

Center for Hjernesgade

Amagerfælledvej 56 A, 2300 København S
CVR-nr. 77 14 57 10

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er godkendt på
bestyrelsesmøde, d. 18.04.18

Lise Lambek
Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8 - 15
Resultatopgørelse	16
Balance	17 - 18
Noter	19 - 24

Fonden

Center for Hjerneskade
Amagerfælledvej 56 A
2300 København S
Telefon: 35 32 90 06
Hjemmeside: www.cfh.ku.dk
Hjemsted: København
CVR-nr.: 77 14 57 10
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Frank Humle

Bestyrelse

Ole Amtoft, formand
Jesper Mogensen
Thomas Mølsted Jørgensen
Helle M. Olesen
Karen Taudorf
Bjarne Pedersen
Charlotte Elisabeth Fischer

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 for Center for Hjernesgade.

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 18. april 2018

Direktionen

Frank Humle

Bestyrelsen

Ole Amtoft
Formand

Jesper Mogensen

Thomas Mølsted Jørgensen

Helle M. Olesen

Karen Taudorf

Bjarne Pedersen

Charlotte Elisabeth Fischer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Center for Hjerneskode

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Center for Hjerneskode for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17, der omfatter resultatopgørelse, balance 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.

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 18. april 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Anker
Reg. revisor
MNE-nr. mne5591

Morten Alsted
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne34080

Væsentligste aktiviteter

Centrets formål er at foretage neuropsykologiske, fysioterapeutiske, ergoterapeutiske og audiologopædiske undersøgelser og optræne hjerneskadede personer (børn, unge og voksne) samt udføre forskning og undervisning på området.

Centret tilbyder intensiv neuropsykologisk, audiologopædisk, ergoterapeutiske og fysisk ambulans udredning, rådgivning og optræning af voksne med akut opståede hjerneskader som følge af f.eks. kranietraume, apopleksi eller virus/betændelsestilstande. Optræningens mål er arbejdsmæssig, uddannelsesmæssig og social reintegration i samfundet, større udfoldelsesmuligheder og en bedre tilværelse for den enkelte og familien. Der tilbydes træning for afasi- og dysartrirammede, og der tilbydes træning i individuelt tilrettelagte programmer på timebasis samt træning i hjemmet eller nærmiljøet. Der er tilbud om intensiv gangtræning, træning af følger efter commotio, ligesom der tilbydes udredning og rehabilitering af børn og unge med erhvervet og medfødt hjerneskade samt supervision og neurofaglig opkvalificering og undervisning til fagpersoner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Rehabilitering

Centret har i 2017 optrænet 49 (45) personer i det intensive dagprogram. Der har været 412 (521) timepatienter, heraf 88 (90) privatbetalere og 39 (31) forsikringsbetalte. Der er foretaget 328 (262) neuropsykologiske, audiologopædiske, fysio- og ergoterapeutiske undersøgelser, hvoraf en del er rådgivende med henblik på andre tiltag. Omfanget af kommunale opgaver blev også i 2017 større end forventet. Derudover har centret gennemført ca. 200 udrednings/rådgivningsforløb i VISO. Der blev i efteråret 2017 taget initiativ til drøftelser med Københavns Kommune i forhold til mulighederne for forlængelse af aftale på det specialiserede område, som udløber med udgangen af 2018.

Sundhedsministeriet færdiggjorde i efteråret 2017 servicetjek på det specialiserede hjerneskadeområde med udgangspunkt i de forhold, som Rigsrevision har påpeget. CfH har i samarbejde med Hjerneskadeforeningen nedsat en arbejdsgruppe mhp initiativer ift hertil, da der fortsat er problemstillinger, som ikke er løst. Dette arbejde pågår.

Regeringen udvidede i 2017 via satspuljemidlerne rammen for §79 med ½ mio kr. årlig i perioden 2017-20.

Det øgede antal undersøgelser og forløb betød, at der er i 2017 er ansat yderligere personale mhp at kunne imødekomme efterspørgslen, primært på baggrund i aftalen med Københavns Kommune, hvor CfH står for den specialiserede rehabilitering

Optag i centrets børneafdelinger udgøres primært af VISO-sager. Børneafdelingen har i efteråret 2017 påbegyndt udvikling af tilbud til børn ramt af hjernerystelse, dette foregår i

samarbejde med voksenafdelingens commotio-team.

Også i 2017 afholdt CfH Kulturnat sammen med Hjernesagen, denne gang med publikumsrekord ift antal besøgende. Igen trak det underholdende foredrag om hjernen ved professor Jesper Mogensen og komiker Sebastian Dorset fulde huse sammen med oplæg om den aldrende hjerne og om hjernerystelse.

Uddannelse/undervisning

Der var i 2017 fortsat stor efterspørgsel efter kursus- og uddannelsesaktivitet, også i forhold til kommunal neurofaglig opkvalificering. Centret har tillige øget aktivitet i forhold til at udbyde efter- og videreuddannelseskurser på specialiseret niveau, ligesom som der i 2017 har været udbudt flere kurser med nationale og internationale eksperter, både kompetencegivende på specialistniveau samt mere almene tværfaglige kursusforløb. Der har også været afholdt 4 årlige temaeftermiddage målrettet fagpersonale, hvor der hver gang møder ca. 100 deltagere op.

Vi har i 2017 haft fortsat fokus på kompetenceudvikling, ligesom der i årets løb af har været udbudt flere efter- og videreuddannelsesforløb, som har været med til at sikre, at yderligere 1 medarbejder i årets løb har opnået specialistgrad i neuropsykologi.

Centret er fortsat praktiksted for psykologi og audiologopædi i samarbejde med Institut for Nordiske Studier og Sprogvidenskab og Institut for Psykologi, Københavns Universitet. Centret har også aftale med Metropol (fysioterapeutskolen), og der varetages således praktikforløb for en større gruppe studerende årligt.

Centrets direktør fortsatte i 2017 som formand for aftagerpanelet ved Institut for Psykolog.

Centrets direktør fortsatte også i Hjerneskadeforeningens ekspertgruppe og er i 2017 indgået i en styregruppe under Parkinsonforeningen.

Centrets direktør er tillige medlem af Det Samfundsvidenskabelige Fakultets Advisory Board samt i repræsentantskabet på Københavns Universitet

Centret fortsatte i 2017 i Hjerneskadeforeningens følgegruppe omkring etablering af Hovedhuset, hvor Centret står for faglig sparring, personalesupervision og undervisning. Centrets direktør er medlem af bestyrelsen for Hovedhuset.

Forskning og udvikling

Forskningen er rettet mod at dokumentere og understøtte evidensbaseret træning/rehabilitering. Centret har fortsat samarbejde med de øvrige rehabiliteringscentre i Danmark. Centret har samarbejdsaftale med Institut for Psykologi, som stiller forskningsprofessor Jesper Mogensen til rådighed for styrkelse af samarbejdet og fælles forskningsindsats. I dette samarbejde er opnået midler til forskningsprojekt ift vurdering af forskellige typer computerbaseret træningsindsats, projektet starter primo 2018.

På grund af travlhed i klinikken nåede vi ikke at afslutte den danske bearbejdning af yderligere nye SCA-billedermaterialer (økonomisk støttet af Helsefonden). Dette projekt færdiggøres i stedet i 2018.

Centret fik i slutningen af 2017 puljemidler fra Sundhedsministeriet 112 tkr til projekt Den involverende konference. Dette projekt kører i 2018.

Ledelsen har i 2017 sammen med medarbejderne lagt planer for forskningsstrategi inkl. projektværktøj mhp information/synliggørelse af centrets aktiviteter og prioriteringer såvel resurse-mæssigt som økonomisk.

Driftsaftaler

Centret har fortsat driftsaftale med Region Hovedstaden vedr. anvendelse af fritvalgsrammen til behandling af voksne med komplekse følger efter hjerneskade. Som nævnt ovenfor er denne ramme øget med ½ mio. kr. årligt i perioden 2017-20.

Centret fortsatte samarbejdet med øvrige §79-sygehuse under Sundhedsloven i Sammenslutningen af foreningsejede, ikke-kommercielle specialsygehuse. Formålet er at styrke samarbejdet, sikre politisk fokus og forståelse for specialsygehusenes opgaver, tilhørsforhold og finansiering.

Der blev i 2017 arbejdet med plan for kvalitetsarbejde ift Det Nationale Kvalitetsprogram for Sundhedsvæsenet.

Indsatsen for Videns- og Specialrådgivningsorganisation VISO er fortsat i 2017. I slutningen af året kom voksenområdet i udbud. CfH indsendte tilbud på 6 forskellige områder, hvoraf vi opnåede rammeaftaler på 3 områder: Kommunikation og hjælpemidler, Mobilitet og hjælpemidler samt medfødt hjerneskade. Samlet set er samarbejdsfladen på voksenområdet øget. Det nye udbud træder i kraft maj 2018.

Vi opsagde i november 2017 dellejemål på 2. sal, som i en årrække har været fremlejet. Dette har virkning fra juni 2018.

Status 2017 og plan for fremtidig drift

Årets resultat viser et overskud før skat på 2.302 tkr. Den økonomiske situation er stabil. Centrets egenkapital ultimo 2016 er 9.533 tkr.

Centret har i 2017 udarbejdet strategiplan for fremtidig drift, hvor fokus er undervisning, forskning, kvalitetsarbejde samt kompetenceudvikling og trivsel.

Bestyrelse

Charlotte Fischer, chef for Concito, tidl. MF for Radikale Venstre, indtrådte i 2017 i bestyrelsen. Bestyrelsesformand Per K. Larsen fratrådte med udgangen af 2017. Næstformand Ole Amtoft blev af bestyrelsen valgt som ny bestyrelsesformand.

Personale

Det faktiske antal medarbejdere (funktionærer og timelønnede) pr. 31. december 2017 er 66 (61) ansatte, mens antallet omregnet til fuldtidsansatte inkl. projektansatte pr. 31. december 2017 er 58,4 (53,5).

Fondens uddelingspolitik

Hvert år tages ved årsrapportens godkendelse stilling til en uddelingsramme for det kommende regnskabsår. Bestyrelsen tager herefter stilling fra sag til sag til mulige uddelinger inden for Fondens formål og den godkendte uddelingsramme.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen har forholdt sig til Anbefalingerne for god Fondsledelse. Redegørelsen for god fondsledelse fremgår nedenfor.

Anbefaling 1.1

Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern 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 gennemskuelig 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.

Fondens bestyrelse har fastsat en aldersgrænse for medlemmer af bestyrelsen på 70 år.

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.

Ole Amtoft, 1953, mand

Stilling: Overlæge, neurokirurg

Dato for indtræden i bestyrelsen: 12.05.2003. Medlemmet er genvalgt i 2014 og den nuværende valgperiode udløber 2018.

Særlige kompetencer: ingen

Øvrige ledelsesarhverd: ingen

Bestyrelsesmedlemmet er ikke uafhængig.

Jesper Mogensen, 1954, mand

Stilling: Professor, direktør

Dato for indtræden i bestyrelsen: 15.04.2015. Medlemmet er genvalgt i 2015 og den nuværende valgperiode udløber 2018.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelsesarhverd: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Thomas Mølsted Jørgensen, 1954, mand

Stilling: Chefkonsulent

Dato for indtræden i bestyrelsen: 27.04.2014. Medlemmet er genvalgt i 2014 og den nuværende valgperiode udløber 2018.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelseshverv: Sidder i bestyrelsen hos EPRN (Economical Policy Research Network)

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Helle M. Olesen, 1965, kvinde

Stilling: Cand. Jur.

Dato for indtræden i bestyrelsen: 10.10.2012. Medlemmet er genvalgt i 2013 og den nuværende valgperiode udløber 2017.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Karen Taudorf, 1946, kvinde

Stilling: Speciallæge

Dato for indtræden i bestyrelsen: 01.01.2010. Medlemmet er genvalgt i 2014 og den nuværende valgperiode udløber 2018.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Bjarne Pedersen, 1956, mand

Stilling: Neuropsylog

Dato for indtræden i bestyrelsen: 22.08.2016. Medlemmet er genvalgt i 2016 og den nuværende valgperiode udløber 2020.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelseshverv: Ingen

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Charlotte Elisabeth Fischer, 1963, kvinde

Stilling: Cand. Mag.

Dato for indtræden i bestyrelsen: 21.03.2017. Medlemmet er genvalgt i 2017 og den nuværende valgperiode udløber 2021.

Særlige kompetencer: Ingen

Øvrige ledelseshverv: By- og Pendlercykelfonden

Hverv i Region Hovedstaden:

- Forretningsudvalget
- Regionsrådet
- Psykiatriudvalget

Bestyrelsesmedlemmet er uafhængig.

Note	2017 DKK	2016 DKK
Nettoomsætning	41.793.729	37.088.368
Andre driftsindtægter	395.623	881.287
Andre eksterne omkostninger	-7.384.347	-6.758.097
Bruttofortjeneste	34.805.005	31.211.558
1 Personaleomkostninger	-32.156.121	-27.289.499
Resultat før af- og nedskrivninger	2.648.884	3.922.059
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-339.530	-138.490
Resultat før finansielle poster	2.309.354	3.783.569
Finansielle indtægter	5.393	2.272
Finansielle omkostninger	-12.743	-8.972
Resultat før skat	2.302.004	3.776.869
Skat af årets resultat	-506.743	-377.775
Årets resultat	1.795.261	3.399.094
Forslag til resultatdisponering		
Overført til uddelingsrammen	0	500.000
Overført resultat	1.795.261	2.899.094
I alt	1.795.261	3.399.094

	31.12.17	31.12.16
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	293.299	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	755.199	485.029
Materielle anlægsaktiver i alt	1.048.498	485.029
Anlægsaktiver i alt	1.048.498	485.029
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.205.679	7.703.615
Andre tilgodehavender	0	534.402
Periodeafgrænsningsposter	85.618	76.674
Tilgodehavender i alt	7.291.297	8.314.691
Likvide beholdninger	7.087.593	4.078.215
Omsætningsaktiver i alt	14.378.890	12.392.906
Aktiver i alt	15.427.388	12.877.935

PASSIVER		31.12.17	31.12.16
		DKK	DKK
Note			
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført resultat	7.875.098	6.079.837
	Uddelingsramme	1.357.871	1.357.871
	Egenkapital i alt	9.532.969	7.737.708
	Hensættelser til udskudt skat	1.441.018	934.275
	Hensatte forpligtelser i alt	1.441.018	934.275
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	613.541	245.600
	Anden gæld	3.668.209	3.503.037
	Periodeafgrænsningsposter	171.651	457.315
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.453.401	4.205.952
	Gældsforpligtelser i alt	4.453.401	4.205.952
	Passiver i alt	15.427.388	12.877.935

2 Eventualforpligtelser

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2017	2016
	DKK	DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	29.138.721	24.792.916
Pensioner	2.653.910	2.168.447
Andre omkostninger til social sikring	141.129	116.893
Andre personaleomkostninger	222.361	211.243
I alt	32.156.121	27.289.499
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	62	54

Vederlag til ledelsen:

Vederlag til hvert medlem af ledelsen:

Per K Larsen	15.000	15.000
Ole Arntoft	10.000	10.000
Karen Tandorf	10.000	10.000
Helle M. Olesen	10.000	10.000
Jesper Mogensen	10.000	10.000
Thomas W. M. Jørgensen	10.000	10.000
Charlotte Elisabeth Fischer	10.000	0
Bjarne Pedersen	0	10.000
Vederlag til bestyrelsen i alt	75.000	75.000

2. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Fonden har indgået operationel lejekontrakt med 6 måneders opsigelse og en gennemsnitsleje på t.DKK 350, i alt t.DKK 2.100.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet virksomhedspant t.DKK 2.000 omfattende tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 7.206.

4. Anvendt regnskabspraksis

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.

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 levering af tjenesteydelser indregnes lineært i takt med serviceydelserne leveres.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til fondens aktiviteter, herunder lejeindtægter, negativ goodwill og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

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:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Indretning af lejede lokaler	5	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

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 m.v.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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 indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

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.

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 salgsmkostninger 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.

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 virksom-

4. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

hedsovertagelser, 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.