

Den erhvervsdrivende fond Museum Tusculanums Forlag

Dantes Plads 1, 1556 København V

CVR-nr. 88 76 84 18

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens regnskabsmøde den 28. november 2017.

Lars Boje Mortensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlag.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

København V, den 28. november 2017

Direktion

Marianne Alenius
adm. direktør, ph.d.

Bestyrelse

Lars Boje Mortensen
Professor, ph.d, formand

Bente Rosenbeck
Professor em., lic.phil. et dr.phil

Knud Henrik Karsten Wilfred
Christensen
cand. phil.

Marianne Alenius
adm. direktør, ph.d.

Patrick Steffen Kragelund
fhv. direktør, ph.d. et dr.phil.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlag

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlag for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 28. november 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen
statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden	Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlag Dantes Plads 1 1556 København V
	Telefon: 32341414 Telefax: 32581488
	CVR-nr.: 88 76 84 18 Stiftet: 19. oktober 1999 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Lars Boje Mortensen, Professor, ph.d, formand Bente Rosenbeck, Professor em., lic.phil. et dr.phil Knud Henrik Karsten Wilfred Christensen, cand. phil. Marianne Alenius, adm. direktør, ph.d. Patrick Steffen Kragelund, fhv. direktør, ph.d. et dr.phil.
Direktion	Marianne Alenius, adm. direktør, ph.d.
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Institutionen har til formål at tilvejebringe og formidle publikationer (bøger, tidsskrifter o.l.) af faglig høj kvalitet inden for humaniora, teologi og samfundsvidenskaberne i bredeste forstand. Undtagelsesvis publiceres også inden for naturvidenskabelige områder. Klassisk filologi, inkl. nylatinkulturen, i dettes videste betydning kan tilgodeses. Institutionen skal særligt have til opgave at være behjælpelig ved udgivelsen af publikationer med tilknytning til universitetsinstitutter, museer, biblioteker o.l.

Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlags væsentligste aktiviteter i det forløbne regnskabsår har bestået i kvalitetskontrol af indsendte manuskripter samt redaktion, produktion, markedsføring, distribution og salg af bøger og tidsskrifter. Der er tale om primært humanistisk-videnskabelig litteratur på dansk såvel som på udenlandske sprog. Knap halvdelen af forlagets udgivelser er på engelsk. Bøgernes genrer er hovedsageligt videnskabelige monografier, artikelsamlinger, tekstudgaver, oversættelser, kommenterede værker og disputatser. Adskillige af værkerne er rigt illustrerede. Ordentligt og smukt boghåndværk lægges der stor vægt på. Der er udover de trykte bøger også produceret et mindre antal e-bøger samt digitale tidsskriftbind og -artikler i Open Access.

God fondsledelse

Den erhvervsdrivende Fond Museum Tusulanums Forlag forholder sig til Komitéen for god Fondsledelses Anbefalinger for god Fondsledelse. På forlagets hjemmeside beskrives bestyrelsens sammensætning, herunder mangfoldighed, iht. Komitéens anbefalinger, og det fremgår på hjemmesiden af Skema for "Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a", hvordan fonden følger anbefalingerne (se <http://www.mtp.hum.ku.dk/om.asp#bestyrelse>). Fondens bestyrelse består pt. af fem medlemmer, hvoraf tre er uafhængige, som defineret i "Anbefalinger for god fondsledelse". Ud af fem medlemmer er to kvinder. Et medlem af bestyrelsen skal normalt fratæde bestyrelsen efter udløbet af den måned, hvor den pågældende fylder 75 år. Museum Tusulanums Forlags direktør modtager årligt vederlag på 660.000 kr. Bestyrelsesarbejdet er ulønnet.

Bestyrelsens sammensætning: <http://www.mtp.hum.ku.dk/om.asp#bestyrelse>

Anbefalingerne for god fondsledelse:

http://www.mtp.hum.ku.dk/rwfolder/mtp/pdfs/MTP_anbefaling.pdf

Fondens uddelingspolitik

Fondens formål er at kunne dække omkostninger til ufinansierede bogproduktioner, herunder genoptryk.

Fondens overskud anvendes til fondens formål. Bestyrelsen er dog berettiget til at overføre årets overskud til næste år til konsolidering af formuen eller til anvendelse til fondens formål i senere år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 1.856.817 kr. mod 2.899.247 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -813.608 kr. mod 19.315 kr. sidste år.

Ledelsesberetning

Kapitalberedskab:

Fonden opnår et negativt resultat på DKK 813.608 for 2016/17. For regnskabsåret 2017/18 bortfalder tilskud fra Københavns Universitet på DKK 1,3 mio.

Ledelsen har udarbejdet budget for 2017/18 udvisende et underskud på DKK 1,2 mio. Baseret på fondens eksisterende kapitalberedskab anser ledelsen fonden for at kunne fortsætte driften. Der arbejdes på en løsning for fondens fremtid, idet det er usikkert hvorvidt det er muligt at skabe rentabel drift fremover. Ledelsen overvejer strategiske samarbejder eller kontrolleret nedlukning af fondens aktiviteter. Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for fortsat drift (going concern).

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den erhvervsdrivende fond Museum Tusulanums Forlag er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed og tilvalg fra klasse C samt de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Fonden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for påbegyndelse af anvendelse af aktivet og kunne alene under særlige omstændigheder ændres. Ændringen foretages i overensstemmelse med § 4 i overgangsbekendtgørelse nr. 1849 af 15. december 2015, og den har kun virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til produktion, kommissioner og køb til videresalg. Produktionstilskud fradrages i produktionsomkostningerne i det år det enkelte værk udgives. Endvidere er indregnet varelagerregulering primo/ultimo.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpe-materialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

Fondsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Nettoomsætning	1.856.817	2.899.247
Andre driftsindtægter	1.632.589	1.628.100
Vareforbrug/produktionstilskud	-291.313	-426.696
Andre eksterne omkostninger	-1.500.275	-1.616.324
Bruttoresultat	1.697.818	2.484.327
2 Personalemkostninger	-2.585.078	-2.479.435
Driftsresultat	-887.260	4.892
Andre finansielle indtægter	73.652	48.543
Øvrige finansielle omkostninger	0	-24.273
Resultat før skat	-813.608	29.162
3 Skat af årets resultat	0	-9.847
Årets resultat	-813.608	19.315
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	506.240
Uddelinger	0	-500.000
Overføres til sikringsfond	0	13.075
Disponeret fra overført resultat	-813.608	0
Disponeret i alt	-813.608	19.315

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Deposita	114.600	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	114.600	0
Anlægsaktiver i alt	114.600	0
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	300.368	313.041
Fremstillede varer og handelsvarer	352.485	581.423
Varebeholdninger i alt	652.853	894.464
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	506.825	294.818
Tilgodehavende selskabsskat	15.935	7.900
Andre tilgodehavender	15.000	213.381
Periodeafgrænsningsposter	21.273	57.764
Tilgodehavender i alt	559.033	573.863
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.580.588	1.515.200
Værdipapirer i alt	1.580.588	1.515.200
Likvide beholdninger	1.658.776	2.376.465
Omsætningsaktiver i alt	4.451.250	5.359.992
Aktiver i alt	4.565.850	5.359.992

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Grundkapital	622.000	622.000
6 Ej anmeldt kapital	2.245	2.245
8 Dispositionsfond	125.530	125.530
9 Overført resultat	2.003.065	2.816.673
Egenkapital i alt	<u>2.752.840</u>	<u>3.566.448</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	128.412	128.412
Hensatte forpligtelser i alt	<u>128.412</u>	<u>128.412</u>
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	887.806	1.007.214
Leverandører af varer og tjenesteydelser	331.654	152.168
Anden gæld	465.138	505.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.684.598	1.665.132
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.684.598</u>	<u>1.665.132</u>
Passiver i alt	<u>4.565.850</u>	<u>5.359.992</u>

10 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Fonden opnår et negativt resultat på DKK 813.608 for 2016/17. For regnskabsåret 2017/18 bortfalder tilskud fra Københavns Universitet på DKK 1,3 mio.

Ledelsen har udarbejdet budget for 2017/18 udvisende et underskud på DKK 1,2 mio. Baseret herpå anser ledelsen fonden for at kunne fortsætte driften. Der arbejdes på en løsning for fondens fremtid, idet det er usikkert hvorvidt det er muligt at skabe rentabel drift fremover. Ledelsen overvejer strategiske samarbejder eller kontrolleret nedlukning af fondens aktiviteter. Baseret herpå aflægges årsregnskabet efter principperne for fortsat drift (going concern).

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.411.018	2.278.273
Pensioner	61.200	28.800
Andre omkostninger til social sikring	70.692	99.825
Personaleomkostninger i øvrigt	42.168	72.537
	<u>2.585.078</u>	<u>2.479.435</u>
Direktion	<u>639.391</u>	<u>604.932</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>11</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>9.847</u>
	<u>0</u>	<u>9.847</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Kostpris 1. juli 2016		79.092
Kostpris 30. juni 2017		79.092
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		79.092
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		79.092
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		0

5. Grundkapital

Grundkapital 1. juli 2016	622.000	622.000
	622.000	622.000

6. Ej anmeldt kapital

Ej anmeldt kapital 1. juli 2016	2.245	2.245
	2.245	2.245

7. Andre reserver / uddelingsramme

Andre reserver / uddelingsramme 1. juli 2016	0	500.000
Henlagt af årets resultat	0	-500.000
	0	0

8. Dispositionsfond

Dispositionsfond 1. juli 2016	125.530	112.455
Henlagt af årets resultat	0	13.075
	125.530	125.530

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	2.816.673	2.310.433
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-813.608</u>	<u>506.240</u>
	<u>2.003.065</u>	<u>2.816.673</u>

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Fonden har indgået to lejeaftaler som tidligst kan fraflyttes i april 2020 og oktober 2019. Svarende til en forpligtelse på 712.600 kr.