

EGV Fonden
Fondenes Hus
Otto Mønstedts Gade 5
1571 København V
CVR-nr. 64037919

Årsrapport 2016

Godkendt på bestyrelsesmødet den 22.03.2017



Navn: Christine Elise Swane

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledeisesberetning	6
Resultatopgørelse for 2016	7
Balance pr. 31.12.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2016	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

EGV Fonden
Fondenens Hus, Otto Mønstedts Gade 5
1571 København V

CVR-nr.: 64037919

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Marianne Lundsgaard Wegens, formand
Lars Brun Nielsen, næstformand
Søren Dræby Christiansen
Kjeld Christian Festersen Holm
Bjørn Evald Holstein
Henning Kirk
Susanne Kaagard

Direktion

Christine Elise Swane

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for EGV Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

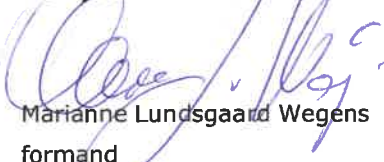
København, den 22.03.2017

Direktion



Christine Elise Swane

Bestyrelse



Marianne Lundsgaard Wegens
formand



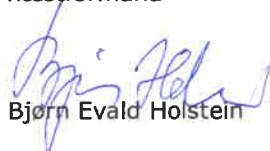
Kjeld Christian Festersen
Holm



Susanne Kaagard



Lars Brun Nielsen
næstformand



Bjørn Evald Holstein



Søren Dræby Christiansen



Henning Kirk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i EGV Fonden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for EGV Fonden for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, 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. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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 brugerne 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, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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 herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 22.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Lars Kronow

statsautoriseret revisor



Ole Ørstrup

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Ensomme Gamles Værn støtter fornyende forskning i ensomhed, relationer og sociale fællesskaber blandt dårligt stillede ældre mennesker, der kan inspirere til udvikling af praksis og forbedring af deres livsvilkår.

Ensomme Gamles Værn støtter udviklingsprojekter og sociale formål, der også i et videre perspektiv kan bidrage med viden om, hvordan vi skaber fællesskaber og glæde i hverdagen for ældre mennesker, som er uden for "det store fællesskab".

Vi støtter også gamle, ensomme, syge og fattige mennesker direkte. Det gør vi gennem samarbejde med organisationer om ferier og legater samt personlige legater.

God fondsledelse

EGV Fonden efterlever Anbefalingerne for god Fondsledelse, jf. Komiteen for god fondsledelse, december 2014. Der henvises til EGV Fondens hjemmeside <http://www.egv.dk/om-fonden/bestyrelse>

Uddelingspolitik

Fondens uddelingspolitik fremgår af EGV Fondens hjemmeside <http://www.egv.dk/om-fonden>

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 3.364.585 kr. før uddelinger anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Nettoomsætning		2.136.222	2.132
Andre driftsindtægter	1	602.829	679
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.243.587)</u>	<u>(1.577)</u>
Bruttoresultat		1.495.464	1.234
Personaleomkostninger	2	<u>(1.603.653)</u>	<u>(2.317)</u>
Driftsresultat		(108.189)	(1.083)
Andre finansielle indtægter		3.487.171	4.701
Andre finansielle omkostninger		<u>(14.397)</u>	<u>(12)</u>
Årets resultat		<u>3.364.585</u>	<u>3.606</u>
Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til fremtidige uddelinger		5.000.000	1.777
Ekstraordinære uddelinger foretaget i regnskabsåret		1.139.996	0
Overført til øvrige reserver		34.205	(1.995)
Overført resultat		<u>(2.809.616)</u>	<u>3.824</u>
		<u>3.364.585</u>	<u>3.606</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		<u>5.801.864</u>	<u>7.879</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>5.801.864</u>	<u>7.879</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.897.472</u>	<u>1.863</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.897.472</u>	<u>1.863</u>
Anlægsaktiver		<u>7.699.336</u>	<u>9.742</u>
Andre tilgodehavender	4	<u>822.569</u>	<u>2.941</u>
Tilgodehavender		<u>822.569</u>	<u>2.941</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>64.638.071</u>	<u>62.796</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>64.638.071</u>	<u>62.796</u>
Likvide beholdninger		<u>2.177.468</u>	<u>2.564</u>
Omsætningsaktiver		<u>67.638.108</u>	<u>68.301</u>
Aktiver		<u>75.337.444</u>	<u>78.043</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		25.000.000	25.000
Øvrige reserver		1.897.472	1.863
Henlagt til uddelinger		5.000.000	3.000
Overført overskud eller underskud		34.060.268	36.870
Egenkapital		65.957.740	66.733
Gæld til realkreditinstitutter		3.828.028	6.102
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.828.028	6.102
Gæld til realkreditinstitutter		2.274.403	2.077
Anden gæld	6	3.277.273	3.131
Kortfristede gældsforpligtelser		5.551.676	5.208
Gældsforpligtelser		9.379.704	11.310
Passiver		75.337.444	78.043
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Øvrige reserver kr.	Henlagt til uddelinger kr.	Overført overskud eller underskud kr.
Egenkapital primo	25.000.000	1.863.267	3.000.000	36.869.884
Ordinære uddelinger	0	0	(3.000.000)	0
Ekstraordinære uddelinger	0	0	0	(1.139.996)
Årets resultat	0	34.205	5.000.000	(1.669.620)
Egenkapital ultimo	25.000.000	1.897.472	5.000.000	34.060.268

	I alt kr.
Egenkapital primo	66.733.151
Ordinære uddelinger	(3.000.000)
Ekstraordinære uddelinger	(1.139.996)
Årets resultat	3.364.585
Egenkapital ultimo	65.957.740

Fondens uddelinger i 2016 fordeler sig således:

	kr.
Forskning	2.266.902
Sociale formål og udviklingsprojekter	843.804
Anden formidling	674.677
Højskoleferie	340.929
Båndlagte legater	13.684
	4.139.996

Noter

1. Andre driftsindtægter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Arv og gaver	342.847	231
Båndlagte legater, afkast	62.328	324
Eksterne projektindtægter	988.334	562
Eksterne projektudgifter	(243.306)	(186)
Lønoms-kostninger overført til projekter	(552.441)	(255)
Salg af rapporter	5.067	3
	602.829	679

2. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Gager og lønninger	1.401.555	2.111
Andre omkostninger til social sikring	163.625	167
Andre personaleomkostninger	38.473	39
	1.603.653	2.317

Af de samlede gager og løn indgår direktion og bestyrelse med følgende beløb:

	Ledelses- vederlag 2016 kr.	Ledelses- vederlag 2015 t.kr.
Direktion	895.219	882
Bestyrelse	60.000	48
	955.219	930

Vederlag til bestyrelse vedrører vederlag til bestyrelsesformand. Den øvrige bestyrelse modtager ikke vederlag.

Direktionens løn er inkl. pension.

Gager og lønninger i ovenstående note kan specificeres som følger:

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Samlede gager og lønninger	2.987.523	2.996
Lønoms-kostninger overført til projekter, se note 1	(552.441)	(255)
Lønoms-kostninger overført til uddelinger	(1.033.527)	(630)
	1.401.555	2.111

Noter

	Grunde og bygninger kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	59.408.896
Kostpris ultimo	59.408.896
Af- og nedskrivninger primo	(51.530.225)
Årets afskrivninger	(2.076.807)
Af- og nedskrivninger ultimo	(53.607.032)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.801.864

4. Andre tilgodehavender

	2016 kr.	2015 t.kr.
Mellemregning EGV´s Legatfond	116.010	2.038
Øvrige tilgodehavender	706.559	903
	822.569	2.941

5. Langfristede gældsforpligtelser

Ingen del af den langfristede gæld forfalder efter 5 år.

	2016 kr.	2015 t.kr.
6. Anden gæld		
Moms og afgifter	59.341	101
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	439.442	414
Andre skyldige omkostninger	2.778.490	2.616
	3.277.273	3.131

I andre skyldige omkostninger indgår skyldige uddelinger med 2.509.590 kr. (2015: 1.770 t.kr.).

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er deponeret ejerpantebrev nom. 13.388 t.kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 5.801.864 kr.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter består af bestyrelsen og direktionen.

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelsen og direktionen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med de særlige tilretninger, som følger af fondes karakter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter vedrørende arv, gaver mv. samt afkast på båndlagte legater og legater.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring for fondens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder kursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

De af fonden ejede institutionsejendomme optages til anskaffelsespris reduceret med akkumulerede af- og nedskrivninger. Institutionsejendomme afskrives med et beløb svarende til afdrag på lån i ejendommene, hvilket svarer til en afskrivningsperiode på ca. 20 år.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventede restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under finansielle anlægsaktiver vedrører båndlagte legater og omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, samt bankkonti tilknyttede de båndlagte legater.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Den del af egenkapitalen, der vedrører båndlagte legater, er opført under andre reserver.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.