

EGV Fonden
CVR-nr. 64037919
Årsrapport 2013

Godkendt på bestyrelsesmødet den 13.05.2014

Dirigent

Navn: Christine Elise Swane

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	8
Balance pr. 31.12.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2013	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

EGV Fonden
Fondenes Hus, Otto Mønstedes Gade 5
1571 København V

CVR-nr.: 64037919
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Bestyrelse

Søren Dræby Christiansen, formand
Marianne Lundsgaard Wegens, næstformand
Bjørn Evald Holstein
Kjeld Christian Festersen Holm
Henning Kirk
Susanne Kaagaard

Direktion

Christine Elise Swane

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 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. 31.12.2013 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

København, den 13.05.2014

Direktion

Christine Elise Swane

Bestyrelse

Søren Dræby Christiansen
formand

Marianne Lundsgaard Wegens
næstformand

Bjørn Evald Holstein

Kjeld Christian Festersen
Holm

Henning Kirk

Susanne Kaagaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i EGV Fonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EGV Fonden for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 13.05.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Kronow
statsautoriseret revisor

Ole Ørnstrup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

EGV Fonden arbejder for at forbedre vilkårene for dårligt stillede gamle mennesker i Danmark, ved at støtte forskning i ensomhed og sociale fællesskaber.

Fonden støtter udviklingsprojekter og sociale formål. Vi støtter også gamle, ensomme, syge og fattige mennesker direkte. Det gør vi gennem ferier og højskoleophold for nogle af dem, der har det sværest.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 2.173.824 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.

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter huslejeindtægter.

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.

Ekstraordinære poster

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

Skat

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger samt fradragsberettigede uddelinger.

Uddelinger

Uddelinger indarbejdes i resultatdisponeringen i det år uddelingen er bevilget.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Årets afskrivninger føres direkte under egenkapitalen, hvor de modsvares af et tilsvarende beløb overført som tilskud. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventede restværdi efter afsluttet brugs tid. 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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

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.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Andre driftsindtægter		2.124.365	2.121
Andre eksterne omkostninger		(1.084.131)	(1.500)
Bruttoresultat		1.040.234	621
Personaleomkostninger	1	(1.880.925)	(1.831)
Driftsresultat		(840.691)	(1.210)
Andre finansielle indtægter		3.767.015	6.367
Andre finansielle omkostninger		(987.038)	(286)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.939.286	4.871
Resultat af ordinære aktiviteter		1.939.286	4.871
Ekstraordinære indtægter	2	234.538	406
Resultat af ekstraordinære aktiviteter før skat		234.538	406
Resultat af ekstraordinære aktiviteter		234.538	406
Årets resultat		2.173.824	5.277
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		4.154.659	1.648
Andre reserver		81.998	0
Overført resultat		(2.062.833)	3.629
		2.173.824	5.277

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		11.506.664	13.088
Materielle anlægsaktiver	3	<u>11.506.664</u>	<u>13.088</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.499.946	3.418
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.499.946</u>	<u>3.418</u>
Anlægsaktiver		<u>15.006.610</u>	<u>16.506</u>
Andre tilgodehavender		445.683	2.587
Tilgodehavender		<u>445.683</u>	<u>2.587</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		58.905.213	54.280
Værdipapirer og kapitalandele		<u>58.905.213</u>	<u>54.280</u>
Likvide beholdninger		<u>1.089.982</u>	<u>3.462</u>
Omsætningsaktiver		<u>60.440.878</u>	<u>60.329</u>
Aktiver		<u>75.447.488</u>	<u>76.835</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		25.000.000	25.000
Øvrige reserver		3.499.677	3.418
Overført overskud eller underskud		<u>30.966.366</u>	<u>33.028</u>
Egenkapital		<u>59.466.043</u>	<u>61.446</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>10.226.055</u>	11.807
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>10.226.055</u>	<u>11.807</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.581.176	1.581
Anden gæld	5	<u>4.174.214</u>	<u>2.001</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.755.390</u>	<u>3.582</u>
Gældsforpligtelser		<u>15.981.445</u>	<u>15.389</u>
Passiver		<u>75.447.488</u>	<u>76.835</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksom- hedskapital kr.	Øvrige reserver kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	25.000.000	3.417.679	33.029.199	61.446.878
Årets resultat	0	81.998	(2.062.833)	(1.980.835)
Egenkapital ultimo	<u>25.000.000</u>	<u>3.499.677</u>	<u>30.966.366</u>	<u>59.466.043</u>

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.735.829	1.683
Andre omkostninger til social sikring	145.096	148
	1.880.925	1.831

I gager og løn er der i 2013 modregnet 235.081 kr., der er overført til projekter (2012: 408 t.kr.).

2. Ekstraordinære indtægter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
Arv og gaver	82.446	201
Båndlagte legater, afkast	151.471	165
Honorar, ekstern indtægt Christine Swane	130.617	40
Mary Fonden projekt	(133.954)	0
Salg af rapporter	3.958	0
	234.538	406

3. Materielle anlægsaktiver

Kostpris primo	59.408.896
Kostpris ultimo	59.408.896
Af- og nedskrivninger primo	(46.321.056)
Årets afskrivninger	(1.581.176)
Af- og nedskrivninger ultimo	(47.902.232)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.506.664

**Grunde og
bygninger
kr.**

4. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter	3.828.025
	3.828.025

**Restgæld
efter 5 år
2013
kr.**

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
5. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	303.167	391
Andre skyldige omkostninger	<u>3.871.047</u>	<u>1.610</u>
	<u>4.174.214</u>	<u>2.001</u>

I andre skyldige omkostninger indgår skyldige uddelinger med 3.720.443 kr. (2012: 1.488 t.kr.).

6. Eventualforpligtelser

Fonden har ingen eventualforpligtelser

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 11.507 t.kr.