

**EGV Fonden**  
**CVR-nr. 64037919**

**Årsrapport 2014**

Godkendt på bestyrelsesmødet den 19.03.2015

**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 2014	8
Balance pr. 31.12.2014	9
Egenkapitalopgørelse for 2014	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

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

CVR-nr.: 64037919

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2014 - 31.12.2014

### **Bestyrelse**

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

### **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 01.01.2014 - 31.12.2014 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. 31.12.2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

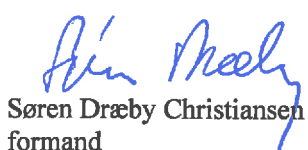
København, den 19.03.2015

### Direktion



Christine Elise Swane

### Bestyrelse



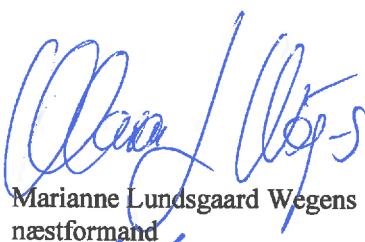
Søren Dræby Christiansen  
formand



Kjeld Christian Festersen  
Holm



Lars Brun Nielsen



Marianne Lundsgaard Wegens  
næstformand



Henning Kirk



Bjørn Evald Holstein



Susanne Kaagaard

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i EGV Fonden

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EGV Fonden for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014, 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 fondens 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 fondens 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. 31.12.2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2014 - 31.12.2014 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 19.03.2015

#### 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 7.332.217 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 salgspris. 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 2014

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Andre driftsindtægter		2.127.964	2.124
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.429.440)</u>	<u>(1.085)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>698.524</b>	<b>1.039</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(2.144.974)</u>	<u>(1.881)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(1.446.450)</b>	<b>(842)</b>
Andre finansielle indtægter		7.559.559	3.766
Andre finansielle omkostninger		<u>(7.677)</u>	<u>(988)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter</b>		<b>6.105.432</b>	<b>1.936</b>
Ekstraordinære indtægter	2	<u>1.226.785</u>	<u>237</u>
<b>Resultat af ekstraordinære aktiviteter før skat</b>		<b>1.226.785</b>	<b>237</b>
<b>Resultat af ekstraordinære aktiviteter</b>		<b>1.226.785</b>	<b>237</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>7.332.217</b>	<b>2.173</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Uddelinger		4.894.792	4.154
Øvrige reserver		358.271	82
Overført resultat		<u>2.079.154</u>	<u>(2.063)</u>
		<b>7.332.217</b>	<b>2.173</b>

**Balance pr. 31.12.2014**

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		9.775.046	11.507
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3</b>	<b>9.775.046</b>	<b>11.507</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.857.948	3.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.857.948</b>	<b>3.500</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>13.632.994</b>	<b>15.007</b>
Andre tilgodehavender		487.755	446
<b>Tilgodehavender</b>		<b>487.755</b>	<b>446</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		62.373.949	58.906
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>62.373.949</b>	<b>58.906</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.765.675</b>	<b>1.089</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>64.627.379</b>	<b>60.441</b>
<b>Aktiver</b>		<b>78.260.373</b>	<b>75.448</b>

**Balance pr. 31.12.2014**

	<u>Note</u>	<u>2014 kr.</u>	<u>2013 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		25.000.000	25.000
Øvrige reserver		3.857.948	3.500
Hensat til uddelinger		3.000.000	0
Overført overskud eller underskud		<u>33.045.519</u>	<u>30.966</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>64.903.467</u></b>	<b><u>59.466</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>8.179.238</u>	10.226
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.179.238</u></b>	<b><u>10.226</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.896.374	1.581
Anden gæld	4	<u>3.281.294</u>	<u>4.175</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.177.668</u></b>	<b><u>5.756</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>13.356.906</u></b>	<b><u>15.982</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>78.260.373</u></b>	<b><u>75.448</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2014**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Øvrige re- server kr.</b>	<b>Hensat til uddelinger kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	25.000.000	3.499.677	0	30.966.365	59.466.042
Årets resultat	<u>0</u>	<u>358.271</u>	<u>3.000.000</u>	<u>2.079.154</u>	<u>5.437.425</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>25.000.000</u></b>	<b><u>3.857.948</u></b>	<b><u>3.000.000</u></b>	<b><u>33.045.519</u></b>	<b><u>64.903.467</u></b>

Årets resultat er sammensat som følger:

Årets resultat jf. ovenstående	<u>5.437.425</u>
Årets faktiske uddelinger	<u>1.894.792</u>
Årets resultat før uddelinger	<u>7.332.217</u>

## Noter

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	1.960.533	1.744
Andre omkostninger til social sikring	146.888	130
Andre personalemkostninger	37.553	7
	<b>2.144.974</b>	<b>1.881</b>

I gager og løn er der i 2014 modregnet 726.580 kr., der er overført til projekter (2013: 235 t.kr.).

## 2. Ekstraordinære indtægter

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Arv og gaver	482.329	83
Båndlagte legater, afkast	96.699	149
Honorar, ekstern indtægt Christine Swane	233.170	131
Mary Fonden projektet	178.299	(134)
Projektbevillinger	225.000	0
Administrationshonorar	7.288	4
Salg af rapporter	4.000	4
	<b>1.226.785</b>	<b>237</b>

## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>59.408.896</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>59.408.896</u>
Af- og nedskrivninger primo		(47.902.232)
Årets afskrivninger		<u>(1.731.618)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(49.633.850)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>9.775.046</u>
	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	15.814	42
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	350.396	304
Andre skyldige omkostninger	<u>2.915.084</u>	<u>3.829</u>
	<u>3.281.294</u>	<u>4.175</u>

I andre skyldige omkostninger indgår skyldige uddelinger med 2.695 t.kr. (2013: 3.720 t.kr.).

## 5. Eventualforpligtelser

Fonden har ingen eventualforpligtelser.

## 6. 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 9.775 t.kr.