

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

**Årsrapport 2015**

Godkendt på bestyrelsesmødet den 31.05.2016

**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 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

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

CVR-nr.: 64037919  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **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 01.01.2015 - 31.12.2015 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. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 31.05.2016

### Direktion

Christine Elise Swane

### Bestyrelse

Marianne Lundsgaard Wegens  
formand

Lars Brun Nielsen  
næstformand

Søren Dræby Christiansen

Kjeld Christian Festersen  
Holm

Bjørn Evald Holstein

Henning Kirk

Susanne Kaagard

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i EGV Fonden

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EGV Fonden for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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. 31.12.2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 31.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Kronow  
statsautoriseret revisor

Ole Ørnstrup  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## 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.

### 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 3.606.160 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

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### 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, 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 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 nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		2.131.906	2.128
Andre driftsindtægter	1	679.428	1.227
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.577.050)</u>	<u>(1.430)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.234.284</b>	<b>1.925</b>
Personaleomkostninger	2	<u>(2.316.688)</u>	<u>(2.144)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(1.082.404)</b>	<b>(219)</b>
Andre finansielle indtægter		4.701.014	7.561
Andre finansielle omkostninger		<u>(12.450)</u>	<u>(9)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.606.160</u></b>	<b><u>7.333</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Uddelinger		1.776.476	4.896
Øvrige reserver		(1.994.681)	358
Overført resultat		<u>3.824.365</u>	<u>2.079</u>
		<b><u>3.606.160</u></b>	<b><u>7.333</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		7.878.671	9.775
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>7.878.671</u>	<u>9.775</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.863.267	3.857
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>1.863.267</u>	<u>3.857</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>9.741.938</u>	<u>13.632</u>
Andre tilgodehavender	4	2.941.175	488
<b>Tilgodehavender</b>		<u>2.941.175</u>	<u>488</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		62.795.766	62.375
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>62.795.766</u>	<u>62.375</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.564.836</u>	<u>1.765</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>68.301.777</u>	<u>64.628</u>
<b>Aktiver</b>		<u>78.043.715</u>	<u>78.260</u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		25.000.000	25.000
Øvrige reserver		1.863.267	3.858
Hensat til uddelinger		3.000.000	3.000
Overført overskud eller underskud		<u>36.869.884</u>	<u>33.045</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>66.733.151</u></b>	<b><u>64.903</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>6.102.432</u>	<u>8.180</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>6.102.432</u></b>	<b><u>8.180</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.076.806	1.896
Anden gæld	6	<u>3.131.326</u>	<u>3.281</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.208.132</u></b>	<b><u>5.177</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>11.310.564</u></b>	<b><u>13.357</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>78.043.715</u></b>	<b><u>78.260</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		

## Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Øvrige re- server kr.	Hensat til uddelinger kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	25.000.000	3.857.948	3.000.000	33.045.519	64.903.467
Øvrige egenkapitalposter	0	0	(1.776.476)	0	(1.776.476)
Årets resultat	0	(1.994.681)	1.776.476	3.824.365	3.606.160
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>25.000.000</u></b>	<b><u>1.863.267</u></b>	<b><u>3.000.000</u></b>	<b><u>36.869.884</u></b>	<b><u>66.733.151</u></b>

Øvrige egenkapitalposter består af fondens uddelinger i 2015, og fordeler sig således:

Forskning	913.326
Sociale formål og udviklingsprojekter	235.206
Anden formidling	329.942
Højskoleferier	235.323
Båndlagte legater	<u>62.679</u>
Årets uddelinger	<b><u>1.776.476</u></b>

## Noter

### 1. Andre driftsindtægter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Arv og gaver	230.735	482
Båndlagte legater, afkast	324.031	97
Honorar, ekstern indtægt Christine Swane	169.600	233
Mary Fonden projektet	(91.926)	179
Projektbevillinger	44.428	225
Administrationshonorar	0	7
Salg af rapporter	2.560	4
	<b>679.428</b>	<b>1.227</b>

### 2. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Gager og løn	2.109.965	1.960
Andre omkostninger til social sikring	167.144	147
Andre personaleomkostninger	39.579	37
	<b>2.316.688</b>	<b>2.144</b>

	<b>Ledelsesve-</b>	<b>Ledelses-</b>
	<b>derlag</b>	<b>vederlag</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Direktion	881.691	849
Bestyrelse	47.500	30
	<b>929.191</b>	<b>879</b>

I gager og løn er der i 2015 modregnet 884.694 kr., der er overført til projekter (2014: 727 t.kr.).

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

Direktionens løn er inkl. pension.

## Noter

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	59.408.896
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>59.408.896</b>
Af- og nedskrivninger primo	(49.633.850)
Årets afskrivninger	(1.896.375)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(51.530.225)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>7.878.671</b>

## 4. Andre tilgodehavender

	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>
Mellemregning EGV's Legatfond	2.037.933	105
Øvrige tilgodehavender	903.242	383
	<b>2.941.175</b>	<b>488</b>

## 5. Langfristede gældsforpligtelser

Ingen del af den langfristede gæld forfalder efter 5 år.

	<b>2015 kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>
<b>6. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	101.024	15
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	414.536	350
Andre skyldige omkostninger	2.615.766	2.916
	<b>3.131.326</b>	<b>3.281</b>

I andre skyldige omkostninger indgår skyldige uddelinger med 1.770.063 kr. (2014: 2.695 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 7.878.671 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.