

Fonden
Skov, Natur og Friluft Værkstedet
Ydergårdsvej 9
2620 Albertslund
CVR-nr. 27 80 51 08

Årsrapport 2013

8. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter	8

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af årets resultat.

Der har ikke været begivenheder efter 31. december 2013, som kan medføre rettelser eller yderligere oplysninger i årsregnskabet.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet. De private eventualforpligtelser og pantsætninger indgår ikke i årsregnskabet.

Albertslund, den 24. marts 2014

Daglig leder

Christian Schwartzbach

Bestyrelse

Henrik Schwartzbach

Kim Søderlund

Anne Schwartzbach

Lena Nielsen

Finn Aaberg

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen af Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Fondens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte gennemgang

Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om gennemgang af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til fondens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 24. marts 2014

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer

John Cubbin
Registreret revisor

Regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Omkostninger

Der er foretaget periodisering af omkostninger.

Skat

Der omkostningsføres ikke skatter i årsregnskabet, idet fonden er skattefritaget.

Materielle anlægsaktiver

Biler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Biler	5-7 år
Inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Omsætning, dagbehandling	3.898.635	3.494.917
Omsætning Cafe m.m.	330.506	294.985
INDTÆGTER	4.229.141	3.789.902
1 Personaleomkostninger	2.937.858	3.055.817
2 Omkostninger, Cafe	325.162	283.992
3 Salgsomkostninger	24.311	21.710
4 Inventar	345.273	230.149
5 Administrationsomkostninger	250.164	256.023
6 Transport	234.415	228.087
Momsrefusion vedrørende 2011-13	-96.358	0
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	208.316	-285.876
Finansielle poster	0	240
ÅRETS RESULTAT	208.316	-285.636

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås af ledelsen overført til den frie egenkapital, som herefter udgør:

Overført fra tidligere år	290.212	575.848
Årets resultat	208.316	-285.636
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	498.528	290.212

Balance 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 kr.
7 Biler	553.269	278.815
8 Inventar	74.369	115.105
Materielle anlægsaktiver	627.638	393.920
ANLÆGSAKTIVER	627.638	393.920
Dyrebeholdning	35.720	23.125
Debitorer	115.062	99.285
Tilgodehavende moms 2011-2013	96.358	0
Tilgodehavende moms	1.142	0
Periodeafgræsningsposter	32.963	49.636
Tilgodehavender	281.245	172.046
9 Likvide beholdninger	655.937	700.085
OMSÆTNINGSAKTIVER	937.182	872.131
AKTIVER	1.564.820	1.266.051

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 kr.
Fondskapital	10.000	10.000
Overført resultat	498.528	290.212
10 EGENKAPITAL	<u>508.528</u>	<u>300.212</u>
Modtagne forudbetalinger og depositum	668.461	595.437
Feriepengeforpligtelse	251.500	254.700
11 Anden gæld	<u>136.331</u>	<u>115.702</u>
12 GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.056.292</u>	<u>965.839</u>
PASSIVER	<u><u>1.564.820</u></u>	<u><u>1.266.051</u></u>

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.567.561	2.659.022
Pensioner	253.161	278.009
Sociale ydelser	38.420	41.811
Kursusudgifter	21.363	11.250
Arbejdstøj m.v.	41.804	43.887
Personaleudgifter	18.749	7.410
Lønrefusion	0	-29.172
Feriepengeforpligtelse, regulering	-3.200	43.600
	<u>2.937.858</u>	<u>3.055.817</u>
2 Omkostninger, Cafe		
Varekøb	369.894	325.681
Indbetalt fra ansatte	-44.732	-41.689
	<u>325.162</u>	<u>283.992</u>
3 Salgsomkostninger		
Repræsentation	7.116	10.356
Rejseudgifter	3.991	1.729
Annoncer	13.204	9.625
	<u>24.311</u>	<u>21.710</u>
4 Inventar		
Omkostningsførte anskaffelser u/kr. 12.000	98.917	83.288
Omkostninger, Haven	7.430	0
Omkostninger, Biavl	26.677	24.784
Omkostninger, Hønsehold	9.590	10.090
Omkostninger, fårehold	166.276	68.806
Regulering af besætning fårehold	-12.595	2.375
Modtaget tilskud	0	0
Reparation og vedligeholdelse	8.242	15.360
Afskrivninger inventar	40.736	25.446
	<u>345.273</u>	<u>230.149</u>

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
5 Administrationsomkostninger		
Telefon, internet og e-mail	24.221	38.379
Porto og gebyrer	23.380	23.358
Kontorartikler og småanskaffelser	3.291	4.527
Regnskabsmæssig assistance	20.000	18.750
Løbende assistance	14.375	0
EDB-omkostninger og fotoudstyr	62.850	18.971
Forsikringer og kontingenter	62.104	113.753
Advokat	0	0
Diverse udgifter	5.433	0
Ejendomsudgifter	34.510	38.285
	250.164	256.023
6 Transport		
Vægtafgift og forsikring	57.801	52.455
Reparation og vedligeholdelse	36.217	60.094
Brændstof	39.851	32.147
Afskrivninger automobiler	100.546	83.391
	234.415	228.087
Refusion kørselsomkostninger m.v.	0	0
	234.415	228.087

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
7 Biler		
Kostpris 1. januar	509.605	509.605
Tilgang	375.000	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	884.605	509.605
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	230.790	147.399
Årets afskrivninger	100.546	83.391
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akk. afskrivninger 31. december	331.336	230.790
Regnskabsmæssig værdi 31. december	553.269	278.815
8 Inventar		
Kostpris 1. januar	152.224	90.038
Tilgang	0	62.186
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	152.224	152.224
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	37.119	11.673
Årets afskrivninger	40.736	25.446
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akk. afskrivninger 31. december	77.855	37.119
Regnskabsmæssig værdi 31. december	74.369	115.105

Noter

	2013 kr.	2011 kr.
9 Likvide beholdninger		
Fælleskassen, kto. 4084505	398.573	25.523
Fælleskassen, kto. 4094861	231.911	325.796
Fælleskassen, kto. 4103852	7.841	42.706
Nykredit, kto. 0983685	0	296.656
Andelskapital Fælleskassen	5.000	5.000
Kassebeholdning	12.612	4.404
	655.937	700.085

10 Egenkapital

	I alt primo kr.	Årets resultat- fordeling kr.	I alt ultimo kr.
Fondskapital	10.000	-	10.000
Overført resultat	290.212	208.316	498.528
	300.212	208.316	508.528

11 Anden gæld

	2013 kr.	2012 kr.
Trekroner Revision A/S	31.250	18.750
A-skat og AM-bidrag	89.970	79.036
Sociale ydelser	9.334	10.566
Feriepenge	5.777	5.298
Moms	0	2.052
	136.331	115.702

12 Gældsforpligtelser

Alle gældsforpligtelser forfalder til betaling inden for et år efter regnskabsårets udløb.