

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

Årsrapport 2020

13. regnskabsår

Ledelsespåtegning

Ledelsen og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

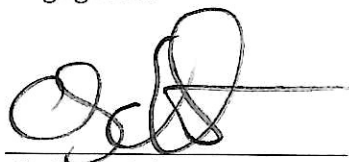
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af årets resultat.

Der har ikke været begivenheder efter 31. december 2020, som kan medføre rettelser eller yderligere oplysninger i årsregnskabet.

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

Albertslund, den 12. april 2021

Daglig leder



Christian Schwartzbach

Bestyrelse



Henrik Schwartzbach



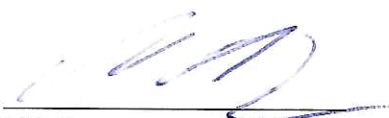
Kim Søderlund



Anne Schwartzbach



Lena Nielsen



Nils Jensen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til ledelsen af Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet

Vi har udført review af årsregnskabet for Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i fonden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

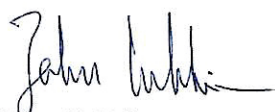
Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 12. april 2021

Trekroner Revision A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr.: 28 99 13 55



John Cubbin

Registreret revisor

MNE-nr.: mne3105

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, inventar og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler	7 år
Inventar og driftsmidler	3-7 år

Aktiver med en kostpris under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostprisen efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Besætning optages til normalhandelsværdier.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontant kassebeholdning.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2020 kr.	2019 kr.
Omsætning, dagbehandling	3.923.284	3.949.226
Omsætning Café m.m.	157.721	605.136
INDTÆGTER	4.081.005	4.554.362
1 Personaleomkostninger	2.937.561	3.126.675
2 Omkostninger, Café	134.807	295.986
3 Salgsomkostninger	14.025	14.734
4 Andre omkostninger	412.971	350.704
5 Administrationsomkostninger	192.304	191.093
6 Transport	121.853	210.938
7 Afskrivninger	129.195	106.290
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	138.289	257.942
Finansielle poster	-5.004	0
ÅRETS RESULTAT	133.285	257.942

Resultatdisponering

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

Overført fra tidligere år	788.763	530.821
Årets resultat	133.285	257.942
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	922.048	788.763

Balance 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2020 kr.	2019 kr.
8 Biler	214.609	297.488
9 Inventar og driftsmidler	14.577	60.893
Materielle anlægsaktiver	229.186	358.381
ANLÆGSAKTIVER	229.186	358.381
Dyrebeholdning og lager	98.740	77.780
Debitorer	214.100	328.320
Periodeafgrænsningsposter	62.949	33.338
Tilgodehavender	375.789	439.438
10 Likvide beholdninger	1.248.908	679.045
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.624.697	1.118.483
AKTIVER	1.853.883	1.476.864

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2020 kr.	2019 kr.
Fondskapital	10.000	10.000
Overført resultat	<u>922.048</u>	<u>788.763</u>
EGENKAPITAL	<u>932.048</u>	<u>798.763</u>
Indefrosne feriepenge	<u>261.447</u>	<u>75.941</u>
11 Langfristede gældsforpligtelser	<u>261.447</u>	<u>75.941</u>
Modtagne depositum brugere	218.898	249.659
Feriepengeforpligtelse	90.362	211.265
12 Anden gæld	<u>351.128</u>	<u>141.236</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>660.388</u>	<u>602.160</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>921.835</u>	<u>678.101</u>
PASSIVER	<u><u>1.853.883</u></u>	<u><u>1.476.864</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	I alt primo kr.	Årets resultat- fordeling kr.	I alt ultimo kr.
Fondskapital	10.000	-	10.000
Overført resultat	<u>788.763</u>	<u>133.285</u>	<u>922.048</u>
	<u>798.763</u>	<u>133.285</u>	<u>932.048</u>

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.510.344	2.686.119
Pensioner	278.352	271.236
Sociale ydelser	38.852	43.129
Kursusudgifter	0	10.750
Arbejdstøj m.v.	74.813	64.060
Lønrefusion	-29.402	-19.426
Feriepengeforpligtelse, regulering	64.602	70.807
	<u>2.937.561</u>	<u>3.126.675</u>
 Gennemsnitlig antal ansatte	 <u>5</u>	 <u>5</u>
2 Omkostninger, Café		
Varekøb	162.076	357.901
Indbetalt fra ansatte	-27.269	-61.915
	<u>134.807</u>	<u>295.986</u>
3 Salgsomkostninger		
Repræsentation	13.748	13.188
Rejseudgifter	277	1.546
	<u>14.025</u>	<u>14.734</u>

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
4 Andre omkostninger		
Omkostningsførte anskaffelser	303.602	175.683
Omkostninger, haven	14.475	1.839
Omkostninger, biavl	5.092	4.945
Omkostninger, hønsehold	22.502	1.789
Omkostninger, fårehold	64.435	126.655
Omkostninger, telt	0	2.038
Regulering af varelager og besætning	-20.960	5.471
Reparation og vedligeholdelse	23.825	32.284
	412.971	350.704
5 Administrationsomkostninger		
Telefon, internet og e-mail	27.012	20.622
Porto og gebyrer	26.106	32.911
Kontorartikler og småanskaffelser	2.262	3.454
Regnskabsmæssig assistance	21.250	21.250
IT-omkostninger og fotoudstyr	27.448	26.477
Forsikringer og kontingenter	49.223	37.761
Diverse udgifter	-1.130	0
Ejendomsudgifter	40.133	48.618
	192.304	191.093
6 Transport		
Vægtafgift og forsikring	54.524	53.289
Reparation og vedligeholdelse	33.395	114.984
Brændstof	33.934	42.665
	121.853	210.938
7 Afskrivninger		
Afskrivninger inventar og driftsmidler	46.316	68.634
Afskrivninger biler	82.879	60.156
Avance ved salg af driftsmidler	0	-22.500
	129.195	106.290

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
8 Biler		
Kostpris 1. januar	794.293	764.681
Tilgang	0	212.080
Afgang	0	-182.468
	<u>794.293</u>	<u>794.293</u>
Kostpris 31. december	794.293	794.293
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	496.805	619.117
Årets afskrivninger	82.879	60.156
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-182.468
	<u>579.684</u>	<u>496.805</u>
Akk. afskrivninger 31. december	579.684	496.805
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>214.609</u>	<u>297.488</u>
9 Inventar og driftsmidler		
Kostpris 1. januar	695.271	695.271
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
	<u>695.271</u>	<u>695.271</u>
Kostpris 31. december	695.271	695.271
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	634.378	565.744
Årets afskrivninger	46.316	68.634
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	<u>680.694</u>	<u>634.378</u>
Akk. afskrivninger 31. december	680.694	634.378
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>14.577</u>	<u>60.893</u>

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
10 Likvide beholdninger		
Fælleskassen, kto. 4084505	479.200	250.000
Fælleskassen, kto. 4094861	659.774	259.151
Fælleskassen, kto. 4103852	94.055	100.239
Danske Bank	0	26.561
Izette, kreditkortsalg	4.935	32.307
Andelskapital Fælleskassen	5.000	5.000
Kassebeholdning	5.944	5.787
	<u>1.248.908</u>	<u>679.045</u>

11 Langfristede gældsforpligtelser

Der er ingen gældsforpligtelser, der forfalder om mere end 5 år.

	2020	2019
	kr.	kr.
12 Anden gæld		
Trekroner Revision A/S	22.500	22.500
A-skat og AM-bidrag	310.350	82.676
Sociale ydelser	10.469	10.469
Feriepenge	947	5.216
Moms	6.862	20.375
	<u>351.128</u>	<u>141.236</u>