

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

Årsrapport 2012

7. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
 Årsregnskab	
Regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter	7

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Fonden Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Albertslund, den 13. februar 2013

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 2012. 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 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 13. februar 2013

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.

Materielle anlægsaktiver

Automobiler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid.

Automobiler	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

Note	2012 kr.	2011 kr.
Omsætning, dagbehandling	3.494.917	3.354.462
Omsætning Cafe m.m.	294.985	202.613
INDTÆGTER	3.789.902	3.557.075
1 Personaleomkostninger	3.055.817	2.678.483
2 Omkostninger, Cafe	283.992	269.251
3 Salgsomkostninger	21.710	8.058
4 Inventar	230.149	307.927
5 Administrationsomkostninger	256.023	165.227
6 Transport	228.087	180.322
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-285.876	-52.193
Finansielle poster	240	-813
ÅRETS RESULTAT	-285.636	-53.006

Resultatdisponering

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

Overført fra tidligere år	575.848	628.854
Årets resultat	-285.636	-53.006
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	290.212	575.848

Balance 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 kr.
7 Automobiler	278.815	362.206
8 Inventar	115.105	78.365
Materielle anlægsaktiver	393.920	440.571
ANLÆGSAKTIVER	393.920	440.571
Dyrebeholdning	23.125	25.500
Debitorer	99.285	72.669
Tilgodehavende moms	0	28
Periodeafgrænsningsposter	49.636	10.228
Tilgodehavender	172.046	108.425
9 Likvide beholdninger	700.085	664.424
OMSÆTNINGSAKTIVER	872.131	772.849
AKTIVER	1.266.051	1.213.420

Balance 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
Fondskapital	10.000	10.000
Overført resultat	<u>290.212</u>	<u>575.848</u>
10 EGENKAPITAL	<u>300.212</u>	<u>585.848</u>
Modtagne forudbetalinger og depositum	595.437	296.170
Feriepengeforpligtelse	254.700	211.100
11 Anden gæld	<u>115.702</u>	<u>120.302</u>
12 GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>965.839</u>	<u>627.572</u>
PASSIVER	<u><u>1.266.051</u></u>	<u><u>1.213.420</u></u>

Noter

	2012 kr.	2011 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.659.022	2.290.773
Pensioner	278.009	210.775
Sociale ydelser	41.811	39.755
Kursusudgifter	11.250	19.550
Arbejdstøj m.v.	43.887	56.260
Personaleudgifter	7.410	36.419
Lønrefusion	-29.172	-22.949
Feriepengeforpligtelse, regulering	43.600	47.900
	3.055.817	2.678.483
2 Omkostninger, Cafe		
Varekøb	325.681	312.401
Indbetalt fra ansatte	-41.689	-43.150
	283.992	269.251
3 Salgsomkostninger		
Repræsentation	10.356	4.735
Rejseudgifter	1.729	3.323
Annoncer	9.625	0
	21.710	8.058
4 Inventar		
Omkostningsførte anskaffelser u/kr. 12.000	118.162	104.330
Omkostninger, fårehold	68.806	179.884
Regulering af besætning fårehold	2.375	0
Modtaget tilskud	0	0
Reparation og vedligeholdelse	15.360	12.040
Afskrivninger inventar	25.446	11.673
	230.149	307.927

Noter

	2012 kr.	2011 kr.
5 Administrationsomkostninger		
Telefon, internet og e-mail	38.379	21.041
Porto og gebyrer	23.358	23.497
Kontorartikler og småanskaffelser	4.527	4.189
Regnskabsmæssig assistance	18.750	18.750
EDB-omkostninger	18.971	35.737
Forsikringer	113.753	12.907
Advokat	0	1.863
Diverse udgifter	0	3.406
Ejendomsudgifter	38.285	43.837
	256.023	165.227
6 Transport		
Vægtafgift og forsikring	52.455	48.992
Reparation og vedligeholdelse	60.094	29.973
Brændstof	32.147	23.433
Afskrivninger automobiler	83.391	77.924
	228.087	180.322
Refusion kørselsomkostninger m.v.	0	0
	228.087	180.322

Noter

	2012 kr.	2011 kr.
7 Automobiles		
Kostpris 1. januar	509.605	427.605
Tilgang	0	82.000
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	509.605	509.605
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	147.399	69.475
Årets afskrivninger	83.391	77.924
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akk. afskrivninger 31. december	230.790	147.399
Regnskabsmæssig værdi 31. december	278.815	362.206
8 Inventar		
Kostpris 1. januar	90.038	0
Tilgang	62.186	90.038
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	152.224	90.038
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	11.673	0
Årets afskrivninger	25.446	11.673
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akk. afskrivninger 31. december	37.119	11.673
Regnskabsmæssig værdi 31. december	115.105	78.365

Noter

	2012 kr.	2011 kr.
9 Likvide beholdninger		
Fælleskassen, kto. 4084505	25.523	17.592
Fælleskassen, kto. 4094861	325.796	322.779
Fælleskassen, kto. 4103852	42.706	15.537
Nykredit, kto. 0983685	296.656	297.315
Andelskapital Fælleskassen	5.000	5.000
Kassebeholdning	4.404	6.201
	700.085	664.424

10 Egenkapital

	I alt primo kr.	Årets resultat- fordeling kr.	I alt ultimo kr.
Fondskapital	10.000	-	10.000
Overført resultat	575.848	-285.636	290.212
	585.848	-285.636	300.212

	2012 kr.	2011 kr.
11 Anden gæld		
Trekroner Revision A/S	18.750	18.750
A-skat og AM-bidrag	79.036	71.588
ATP	10.566	10.325
Feriepenge	5.298	4.670
Udviklingsforløb	0	14.969
Moms	2.052	0
	115.702	120.302

12 Gældsforpligtelser

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