

Fonden af 12.12.2005

Søvej 34

5750 Ringe

CVR-nr. 29210470

Årsrapport 2017

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde, den 28.03.2018

Dirigent

Navn: Hans-Henrik Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31.12.2017	11
Egenkapitalopgørelse for 2017	13
Noter	14
Anvendt regnskabspraksis	19

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden af 12.12.2005

Søvej 34

5750 Ringe

CVR-nr.: 29210470

Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Bo Andersen, formand

Christian Andersen, næstformand

Kim Aas Christensen

Jørgen Stein Nielsen

Annette Poulsen

Lene Høsthaab

Allan Hansen

Direktion

Hans-Henrik Hansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Fonden af 12.12.2005.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den 28.03.2018

Direktion

Hans-Henrik Hansen
direktør

Bestyrelse

Bo Andersen
formand

Christian Andersen
næstformand

Kim Aas Christensen

Jørgen Stein Nielsen

Annette Poulsen

Lene Høsthaab

Allan Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fonden af 12.12.2005

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden af 12.12.2005 for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 28.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Leopold Larsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne33229

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fonden af 12.12.2005 overtog den 31. december 2005 ejendommen Søvej 34 i Ringe til 0 kr. fra Ringe Kommune.

På ejendommen driver fonden to idrætshaller, en svømmehal, et varmtvandsbassin, et forebyggelses- og genoptræningscenter med tilhørende behandlerlokaler, en cafe med tilhørende møde- og konferencelokaler samt en campingplads.

På Rolighedsvej 13 matriklen drives det 100 % fondsejede Midtfyns Ferieby ApS. Midtfyns Ferieby driver 32 ferielejligheder med 88 sengepladser.

Fondens primære indtjeningskilde er udlejning af halfaciliteter til skoler, klubber og foreninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden kom ud af 2017 med et overskud på 56 t.kr., en positiv egenkapital på 2.084 t.kr. samt et overskud på den ordinære drift på 968 t.kr. – hvilket må anses for værende tilfredsstillende.

Regnskabet 2017 er påvirket af følgende:

Den tidligere direktør opsagde sin stilling med fratrædelse den 31. maj, og ind til en ny direktør blev ansat den 1. oktober, var centeret uden leder i 4 måneder. Endvidere opsagde den tidligere økonomi- og regnskabsmedarbejder sin stilling med fratrædelse den 31. august.

Manglende uddannelse, efteruddannelse og oplæring af dele af personalegruppen.

Lukning af svømmehallen fra medio april til primo oktober.

I forbindelse med bygge- og renoveringsprojekterne er regnskabet påvirket negativt af ekstra følge- og lønomkostninger, som andrager 500 - 600 t.kr.

Driftstab i forbindelse med lukning af svømmehallen er delvist dækket af Fåborg-Midtfyn kommune.

En permanent kommunal driftsbesparelse fra 2017 og frem på 150 t.kr.

Hele fritidscentret er generelt påvirket af manglende IT netværksforbindelser samt af ældre og ikke opdaterede it- og telefonsystemer – hvilket påvirker regnskabet i negativ retning.

Hele sundhedsafdelingen er inde i en meget positiv udvikling – en stigende interesse for sundhedsfremme og sundhed generelt, gør, at centret får mange henvendelser herom. Medlemstallet er støt stigende, ligesom antallet af behandlinger og test er i vækst – hvilket påvirker regnskabet i positiv retning.

Ledelsesberetning

Udfordringer i 2018 – 2019

Implementering af nyt it-netværk samt opdatering af it- og telefonsystemer anslås til ca. 350 t.kr.

Implementering af persondataforordningen anslås til ca. 100 t.kr.

Efteruddannelse af personale anslås til ca. 50 t.kr.

Ekstern hjælp til opsætning af div. it-systemer – herunder økonomisystem, bookingsystem mm. Anslået til ca. 75 t.kr.

Nødvendige ændringer af tekniske installationer og implementering af tiltag der øger kapaciteten af især varmt vand, anslået til ca. 150 t.kr.

Få gennemgået og registreret alle lokaler / enheder med henblik på en moms- og afgiftsoptimering.

Udarbejdelse af vækststrategi – idet den største hindring for fremtidig vækst, er pladsmangel.

Planlægning og prioritering af kommende større renoveringsopgaver – herunder blandt andet ny halgulv og idrætsudstyr i hal 1 – Fåborg-Midtfyn Kommune har på anlægsbudget i 2019 afsat 1,9 mio. kr. til Midtfyns Fritidscenter.

Timeafregningen (variabelt tilskud) fra Fåborg-Midtfyns Kommune beregnes, jf. halmodellen, årligt bagud. Det betyder, at størstedelen af den kommunale afregning for de Folkeoplysende Foreningers brug af varmtvandsbassinnet i 2018, først tilgår i 2019 – hvilket andrager ca. 650 t.kr.

Den største udfordring i 2018 bliver at få normaliseret den daglige drift, få afviklet den store afspadseringspukkel, der pt. er opbygget, og få gennemgået de enkelte afdelinger, med henblik på at få opbygget en mere udviklings- og forretningsorienteret organisation.

Forventninger til 2018

Medio november 2017 tog vi det nye varmtvandsbassin i brug – det sammenholdt med de nye tiltag der igangsættes i løbet af 2018, især inden for trænings- og behandlerområdet, forventes en vækst i omsætningen for 2018 på 5 % og et overskud på 250.t.kr

Ledelsesberetning

God fondsledelse

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(1.1) Åbenhed og kommunikation**, idet Bestyrelsesformanden og Direktøren for Fonden af 12.12.2005 til stadighed kan udtale sig om alle fondens forhold.

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.1.1) Overordnede opgaver og ansvar**, idet bestyrelsen ved hvert eneste bestyrelsesmøde gennemgår det faste dagsordenspunkt "Ændringer til vision, mission og must win battles".

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.2.1 og 2.2.2) Formand og næstformand for bestyrelsen**, idet bestyrelsen, hvis det skulle forekomme, skriftligt beskriver og godkender et bestyrelsesmedlems eventuelle lønnede arbejde for Fonden.

Der afviges fra dele af anbefalingerne idet, det er direktøren og ikke formanden der organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne. Dette gøres i tæt samarbejde med Formanden, hvis opgave det er at sikre den optimale rolle- og ansvarsfordeling mellem bestyrelsen (herunder de enkelte bestyrelsesmedlemmer) og den daglige ledelse varetaget af direktøren.

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.3.1, 2.3.2, 2.3.3, 2.3.4 og 2.3.5) Bestyrelsens sammensætning og organisering**, idet bestyrelsen består af 5-7 valgte medlemmer samt to Kommuntalt valgte medlemmer der vælges i lige og ulige år efter valgproceduren beskrevet i vedtægterne. Bestyrelsen vurderer løbende, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre opgaven.

Fonden af 12.12.2005 har til stadighed bestyrelsens sammensætning, herunder navne, erhvervs erfaring, alder samt valgperioder stående på hjemmesiden, ligesom oplysninger er anført som en note i regnskabet.

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne, idet kun et mindretal af bestyrelsens medlemmer, samtidig er medlemmer i bestyrelsen for det 100 % fondsejede Midtfyns Ferieby ApS.

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.4.1) Uafhængighed**, idet bestyrelsen består af 7 ulønnede medlemmer hvoraf 2 er udpegede af Kommunen.

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.5.1 og 2.5.2) Udpegningsperiode**, idet de alle bestyrelsesmedlemmer vælges for en 2-årig periode af gangen. Af vedtægterne og dermed den årlige ledelsesberetning fremgår det desuden at "Ethvert bestyrelsesmedlem afgår ved det fyldte 75. tyvende år, hvorefter genudpegnning ikke kan finde sted".

Ledelsesberetning

Fonden af 12.12.2005 følger anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(2.6.1 og 2.6.2) Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen**, idet bestyrelsen en gang årligt, på et møde uden direktionen, evaluerer både sig selv og direktionen ud fra de fastsatte mål i visionen, missionen og must win battles.

Fonden af 12.12.2005 afviger fra anbefalingerne for god fondsledelse hvad angår **(3.1.1 og 3.1.2) Ledelsens vederlag**, idet bestyrelsesmedlemmer ikke modtager vederlag. Bestyrelsesmedlemmer modtager dog en årlig julegave til maksimalt 800 kr. Direktøren er ansat og aflønnes af Fonden af 12.12.2005.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Nettoomsætning		12.316.454	12.300
Andre driftsindtægter	1	40.000	0
Vareforbrug		(1.074.278)	(1.017)
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.603.424)</u>	<u>(3.723)</u>
Bruttoresultat		7.678.752	7.560
Personaleomkostninger	2	(5.854.420)	(5.657)
Af- og nedskrivninger		<u>(855.570)</u>	<u>(904)</u>
Driftsresultat		968.762	999
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(82.930)	(502)
Andre finansielle indtægter	3	2.130	8
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(794.869)</u>	<u>(841)</u>
Resultat før skat		93.093	(336)
Skat af årets resultat	5	<u>(37.333)</u>	<u>(335)</u>
Årets resultat		<u>55.760</u>	<u>(671)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>55.760</u>	<u>(671)</u>
		<u>55.760</u>	<u>(671)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		21.188.197	21.667
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.085.076	1.198
Materielle anlægsaktiver	6	22.273.273	22.865
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		44.500	46
Finansielle anlægsaktiver	7	44.500	46
Anlægsaktiver		22.317.773	22.911
Råvarer og hjælpematerialer		113.019	133
Varebeholdninger		113.019	133
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.185	159
Andre tilgodehavender		343.037	183
Periodeafgrænsningsposter		13.654	0
Tilgodehavender		582.876	342
Likvide beholdninger		772.135	1.109
Omsætningsaktiver		1.468.030	1.584
Aktiver		23.785.803	24.495

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		600.000	600
Reserve for opskrivninger		3.900.000	3.900
Overført overskud eller underskud		<u>(2.416.294)</u>	<u>(2.472)</u>
Egenkapital		<u>2.083.706</u>	<u>2.028</u>
Udskudt skat		<u>722.266</u>	<u>685</u>
Hensatte forpligtelser		<u>722.266</u>	<u>685</u>
Bankgæld		11.713.120	12.565
Anden gæld		4.906.603	4.928
Periodeafgrænsningsposter		<u>239.253</u>	<u>251</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>16.858.976</u>	<u>17.744</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	1.107.858	1.072
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.608.755	1.521
Leverandører af varer og tjenesteydelser		342.429	311
Anden gæld		639.824	669
Periodeafgrænsningsposter		<u>421.989</u>	<u>465</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.120.855</u>	<u>4.038</u>
Gældsforpligtelser		<u>20.979.831</u>	<u>21.782</u>
Passiver		<u>23.785.803</u>	<u>24.495</u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde	11		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for opskriv- ninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	600.000	3.900.000	(2.472.054)	2.027.946
Årets resultat	0	0	55.760	55.760
Egenkapital ultimo	600.000	3.900.000	(2.416.294)	2.083.706

Noter

1. Andre driftsindtægter

Posten omfatter lejeindtægter fra Rubjerglund ApS og vedrører udlejning af grund, hvorpå Midtfyns Ferieby ApS drives.

	2017	2016
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	5.159.333	4.910
Pensioner	538.807	531
Andre omkostninger til social sikring	116.997	120
Andre personaleomkostninger	39.283	96
	5.854.420	5.657
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	16	16

Med henvisning til ÅRL § 98, stk. 3, nr. 2 er oplysninger om ledelsesvederlag udeladt.

	2017	2016
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.130	5
Dagsværdireguleringer	0	3
	2.130	8

	2017	2016
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	793.244	841
Dagsværdireguleringer	1.625	0
	794.869	841

	2017	2016
	kr.	t.kr.
5. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	37.333	335
	37.333	335

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	21.027.586	3.332.689
Tilgange	214.147	50.155
Kostpris ultimo	21.241.733	3.382.844
Opskrivninger primo	5.000.000	0
Opskrivninger ultimo	5.000.000	0
Af- og nedskrivninger primo	(4.360.776)	(2.134.958)
Årets afskrivninger	(692.760)	(162.810)
Af- og nedskrivninger ultimo	(5.053.536)	(2.297.768)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.188.197	1.085.076
	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	250.000	46.125
Kostpris ultimo	250.000	46.125
Nedskrivninger primo	(250.000)	0
Andel af årets resultat	(82.930)	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	82.930	0
Dagsværdireguleringer	0	(1.625)
Nedskrivninger ultimo	(250.000)	(1.625)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	44.500

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: Midtfyns Ferieby ApS	Ringe	ApS	100,0	(637.349)	(499.017)

	<u>Forfald inden for 12 måneder 2017 kr.</u>	<u>Forfald inden for 12 måneder 2016 t.kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2017 kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år kr.</u>
8. Langfristede gældsforpligtelser				
Bankgæld	879.941	880	11.713.120	8.529.118
Anden gæld	215.717	180	4.906.603	4.027.500
Periodeafgrænsningsposter	12.200	12	239.253	190.453
	1.107.858	1.072	16.858.976	12.747.071

9. Eventualforpligtelser

Fonden har indgået operationelle leasingaftaler på diverse automater, traktor og ekstra udstyr til fitnesscentret.

På automater udgør restløbetiden hhv. 12, 33 og 35 måneder. Den årlige ydelse udgør 31 t.kr. ekskl. moms, og restleasingydelsen udgør 80 t.kr. ekskl. moms.

På traktoren udgør restløbetiden 18 måneder. Den årlige ydelse udgør 38 t.kr. ekskl. moms, og restleasingydelsen udgør 60 t.kr.

På ekstra udstyr til træningscentret er der 4 leasingkontrakter med en restløbetid mellem 15 og 48 måneder. Den årlige ydelse udgør 177 t.kr. ekskl. moms, og restleasingydelsen udgør 514 t.kr. ekskl. moms.

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for fondens gæld over for banker, i alt 12.593 t.kr., er der stillet pant i grunde og bygninger for en værdi af 17.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet pant, udgør 21.188 t.kr.

Til sikkerhed for fondens gæld over for banker, i alt 534 t.kr., er stillet pant i solcelleanlæg, som indgår i regnskabsposten "andre driftsmidler, anlæg og inventar". Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet pant, udgør 1.033 t.kr.

11. Nærtstående parter i erhvervsdrivende fonde

Fondens transaktioner med nærtstående parter har i regnskabsåret 2017 bestået i mellemregning med det 100% ejede datterselskab Midtfyns Ferieby ApS. Mellemregningen er i regnskabsåret netto forøget med 83 t.kr. inkl. renter, jf. note 3. Saldoen pr. 31. december 2017 udgør et tilgodehavende på 159 t.kr., som pr. statusdagen er fuldt nedskrevet.

Desuden har advokat og tidligere bestyrelsesmedlem Stig Haack Pedersen fra Advokat Fyn A/S ydet fonden løbende rådgivning og assistance i regnskabsåret. Det samlede honorar for assistance udgør 2 t.kr.

Direktør Bo Andersen, formand

Faberske Fond

Født den 20. maj 1951

Indtrådt i bestyrelsen den 1. januar 2014, tiltrådt som formand 21. marts 2018

Vederlag 0 kr. årligt.

Adm. direktør Christian Andersen, næstformand

Elcanic A/S

Født den 14. april 1950

Indtrådt i bestyrelsen den 21. december 2005, tiltrådt som næstformand 21. marts 2018

Vederlag 0 kr. årligt.

Lærer Kim Aas Christensen

Folkeskolelærer

Født den 15. juni 1970

Indtrådt i bestyrelsen den 1. januar 2014

Vederlag 0 kr. årligt.

Noter

Markedschef Jørgen Stein Nielsen

DLG

Født den 3. juli 1957

Indtrådt i bestyrelsen den 21. december 2007

Vederlag 0 kr. årligt

Marketing ansvarlig Annette Poulsen

Ryslinge Tagdækning

Født den 29. maj 1969

Indtrådt i bestyrelsen den 22. marts 2017

Vederlag 0 kr. årligt

Kundemedarbejder Lene Høsthaab

Nordea

Født den 3. oktober 1962

Indtrådt i bestyrelsen den 19. februar 2017

Vederlag 0 kr. årligt

Tidl. Professionel fodboldspiller Allan Hansen

Født den 21. april 1956

Indtrådt i bestyrelsen den 21. december 2005

Årligt vederlag 0 kr. årligt

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 2 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Lejeindtægt fra Faaborg-Midtfyn Kommune indregnes ligeledes under nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30-50 år
Installationer	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-25 år

Dagsværdi, forventede brugstider og restværdier revurderes årligt. Der har ikke medvirket ekstern vurderingsmand ved dagsværdifastsættelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehaver hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapital andele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.