

VAGN JENSENS FAMILIEFOND

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/06/2014

Oluf Jensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VAGN JENSENS FAMILIEFOND
c/o Jens Oluf Jensen, Engdraget 3
2500 Valby

CVR-nr: 11580742
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Revisor Revisionsfirmaet Gerner Jacobsen Statsautoriseret Revisor
Valby Langgade 39A, st.
2500 Valby

CVR-nr: 69464912
P-enhed: 1018869213

Ledespåtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsregnskab for 2013 for Vagn Jensen's Familiefond.

- Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og fondens vedtægter.
- Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årets resultat og disponering

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 10.417. Balancen pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 3.250.029.

Aktivitet

Fondens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlån, investering i værdipapirer samt drift af fondens tilbageværende ejendom.

Begivenheder efter balancedagen og fondens forventede udvikling

I 2013 er Fondens aktiviteter forløbet i overensstemmelse med de opstillede planer.

Den forløbne del af indeværende år har udviklet sig forventeligt og der forventes fortsat et mere beskedent afkast af værdipapirbeholdningen sammenholdt med de seneste år.

Det er bestyrelsens opfattelse, at resultatopgørelse og balance med tilhørende noter – også under hensyntagen til tiden efter regnskabsårets udgang – indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af resultatet i det forløbne år og fondens økonomiske stilling ved årets slutning.

København, den 24/06/2014

Bestyrelse

Sara McKinley Folkesson

Eline Mørch Jensen

Pernille V. Jensen

Oluf Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til fondens bestyrelse.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VAGN JENSENS FAMILIEFOND for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for fondens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 24/06/2014

Gerner Jacobsen
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Gerner Jacobsen Statsautoriseret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B uagtet, at fonden ikke er erhvervsdrivende og derfor ikke er omfattet af regler for klasse B- virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med fondens vedtægter og almindeligt anerkendte retningslinjer for ikke-erhvervsdrivende fonde.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Renteindtægter

Renteindtægter fra obligationer og bankbeholdninger indregnes i resultatopgørelsen med den del, der vedrører regnskabsåret.

Kursgevinster og kurstab

Realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger samt fradragsberettigede uddelinger og henlæggelser. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balance

Finansielle aktiver

Børsnoterede obligationer og aktier måles til kursværdi på balancedagen (dagsværdi). Øvrige værdipapirbeholdninger er optaget til anskaffelsesprisen eller til statusdagens kurs, hvor denne er lavere og af varig karakter.

Uddelinger

Uddelinger, som bestyrelsen har besluttet (bevilget) inden årsregnskabet aflægges, indregnes som gældsforpligtelse, indtil udbetalingerne finder sted.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning	1	-59.782	-17.011
Eksterne omkostninger	2	-12.417	-18.000
Bruttoresultat		-72.199	-35.011
Personaleomkostninger			0
Resultat af ordinær primær drift		-72.199	-35.011
Andre finansielle indtægter	3	117.296	148.944
Øvrige finansielle omkostninger	4	-34.707	-60.640
Ordinært resultat før skat		10.390	53.293
Ekstraordinært resultat før skat		10.390	53.293
Skat af årets resultat	5	27	-6.850
Årets resultat		10.417	46.443
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		10.417	46.443
I alt		10.417	46.443

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Grunde og bygninger		320.000	320.000
Materielle anlægsaktiver i alt	6	320.000	320.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.382.121	2.382.121
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	2.382.121	2.382.121
Anlægsaktiver i alt		2.702.121	2.702.121
Andre tilgodehavender		15.397	16.761
Tilgodehavender i alt		15.397	16.761
Andre værdipapirer og kapitalandele		442.490	477.964
Værdipapirer og kapitalandele i alt		442.490	477.964
Likvide beholdninger		157.979	115.934
Omsætningsaktiver i alt		615.866	610.659
AKTIVER I ALT		3.317.987	3.312.780

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		2.702.121	2.702.121
Overført resultat		547.908	537.491
Egenkapital i alt	8	3.250.029	3.239.612
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		57.958	65.103
Anden gæld		10.000	8.065
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		67.958	73.168
Gældsforpligtelser i alt		67.958	73.168
PASSIVER I ALT		3.317.987	3.312.780

Noter

1. Nettoomsætning

	2013 kr.	2012 kr.
Ejendommen Ålbæk :		
Husleje	5073	5157
Ejendomsskat	-11043	-10352
Forsikring	-2852	-2070
El og vand	-5926	-5719
Telefon og licens	-1152	-1127
Vedligeholdelse og anskaffelser	-38950	-2900
Diverse	-4932	0
	<u>-59782</u>	<u>-17011</u>

2. Eksterne omkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Administrationsomkostninger :		
Porto og gebyrer	1042	0
Revision	11375	8000
Udlodning og sponsorat	0	10000
	<u>12417</u>	<u>18000</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2013 kr.	2012 kr.
Realiseret kursgevinst	720	1092
Rente investeringsbeviser	29804	69940
Rente udlån	86598	77625
Rente obligationer	174	287
	<u>117296</u>	<u>148944</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2013	2012
	kr.	kr.
Kursregulering værdipapirer	28473	48133
Renter og provision lån m.m.	5617	11250
Gebyr bank	617	963
Renter selskabsskat m.m.	0	295
	34707	60640

5. Skat af årets resultat

	2013	2012
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	6.850
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	- 27	0
Udgiftsført skat :	- 27	6.850

	kr.	kr.
Årets skyldige skat	0	7.145
Skyldig skat tidligere år	57.958	57.958
Skyldført skat :	57.958	65.103

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	320000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	320000
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	320000

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2013 kr.	2012 kr.
Udlån, nom. 2.198.607	2.198.607	2.205.608
Obligationer, nom.	626.004	654.477
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.824.611	2.860.085
Overført disponibel del	442.490	477.964
	2.382.121	2.382.121

8. Egenkapital i alt

	Grund kapital kr.	Dispositions fond kr.	Egenkapital til handelsværdi kr.
Saldo primo	2.702.121	537.491	3.239.612
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	10.417	10.417
Egenkapital ultimo	2.702.121	547.908	3.250.029