

VAGN JENSENS FAMILIEFOND

Engdraget 3
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/06/2017

Jens Oluf Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VAGN JENSENS FAMILIEFOND
Engdraget 3
2500 Valby

CVR-nr: 11580742
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
Kobbelvænget 74, 2
2700 Brønshøj
DK Danmark

CVR-nr: 29033609
P-enhed: 1011772575

Ledespåtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsregnskab for 2016 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. 8.214. Balancen pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.252.761.

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 2016 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 22/06/2017

Bestyrelse

Eline Mørch Jensen

Jens Oluf Jensen

Tove Pernille Mørch Jensen

Sara Mørch McKinley

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Vagn Jensens familiefond

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VAGN JENSENS FAMILIEFOND for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens regler om regnskabsaflæggelse for mikrovirksomheder. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler om regnskabsaflæggelse for mikrovirksomheder.

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 selskabet 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 regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler om regnskabsaflæggelse for mikrovirksomheder. 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

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 regnskabsbrugerne 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:

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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 derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. 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.

København, 22/06/2017

Michael R. Rugaard
Statsaut. revisor
RugaardRevision statsautoriseret revisionsfirma
CVR: 29033609

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 8.214. Balancen pr, 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.252.761.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Den forløbne del af indeværende år har udviklet sig forventeligt og der forventes fortsat et mre beskedent afkast af værdipapirbeholdningen sammenholdt med det semeste år.

Det er bestyrelsens opfattelse, at resultatopgørelsen 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med fondens vedtægter og almindeligt anerkendte retningslinjer for 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 22,0 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen. Der foretages ingen afskrivning på anskaffelsessummen, idet det bogførte beløb er lavere end den senest kendte grundværdi på kr. 427.300. Der afskrives ikke på grundværdien.

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 aflæggelse, indregnes som gældsforpligtelse, indtil udbetalingerne finder sted.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		-60.598	-147.620
Eksterne omkostninger	1	-14.127	-23.683
Bruttoresultat		-74.725	-171.303
Resultat af ordinær primær drift		-74.725	-171.303
Andre finansielle indtægter	2	83.369	105.492
Øvrige finansielle omkostninger		-430	-20.135
Ordinært resultat før skat		8.214	-85.946
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		8.214	-85.946
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		30.700	
Overført resultat		-22.486	-85.946
I alt		8.214	-85.946

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		320.000	320.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	320.000	320.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.382.121	2.382.121
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	2.382.121	2.382.121
Anlægsaktiver i alt		2.702.121	2.702.121
Andre tilgodehavender		15.397	15.397
Tilgodehavender i alt		15.397	15.397
Andre værdipapirer og kapitalandele		210.730	366.461
Værdipapirer og kapitalandele i alt		210.730	366.461
Likvide beholdninger		409.971	263.726
Omsætningsaktiver i alt		636.098	645.584
Aktiver i alt		3.338.219	3.347.705

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		2.702.121	2.702.121
Overført resultat		550.640	573.126
Egenkapital i alt		3.252.761	3.275.247
Skyldig selskabsskat		57.958	57.958
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.500	14.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		85.458	72.458
Gældsforpligtelser i alt		85.458	72.458
Passiver i alt		3.338.219	3.347.705

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Administrationsomkostninger :		
Porto og gebyrer	1.127	1.183
Revision	13.000	12.500
Udlodning og sponsorat	0	10.000
	14.127	23.683

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Realiseret kursgevinst	288	0
Kursregulering værdipapirer	2.823	0
Rente investeringsbeviser	16.568	20.774
Rente udlån	63.614	84.639
Rente obligationer	76	79
	83369	105.492

3. 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

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Udlån, nom. 1.956.947	1.956.947	2.115.501
Obligationer, nom.	635.904	633.081
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.592.851	2.748.582
Overført disponibel del	210.730	- 366.461
	2.382.121	2.382.121