

VAGN JENSENS FAMILIEFOND

Engdraget 3
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

30/06/2016

Jens Oluf Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	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: 01/01/2015 - 31/12/2015

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

CVR-nr: 29033609
P-enhed: 1011772575

Ledespåtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsregnskab for 2015 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 underskud på kr. 85.946. Balancen pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.361.1933.275.247.

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 30/06/2016

Bestyrelse

Eline Mørch Jensen

Jens Oluf Jensen

Tove Pernille Mørch Jensen

Sara Mørch McKinley

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til fondens bestyrelse

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VAGN JENSENS FAMILIEFOND for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 30/06/2016

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 underskud på kr. 85.946. Balancen pr, 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.275.247.

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

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 23,5 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		-147.620	-9.483
Eksterne omkostninger	1	-23.683	-13.408
Bruttoresultat		-171.303	-22.891
Resultat af ordinær primær drift		-171.303	-22.891
Andre finansielle indtægter	2	105.492	134.843
Øvrige finansielle omkostninger	3	-20.135	-788
Ordinært resultat før skat		-85.946	111.164
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-85.946	111.164
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-85.946	111.164
I alt		-85.946	111.164

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		320.000	320.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	320.000	320.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.382.121	2.382.121
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	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		366.461	469.561
Værdipapirer og kapitalandele i alt		366.461	469.561
Likvide beholdninger		263.726	244.572
Omsætningsaktiver i alt		645.584	729.530
Aktiver i alt		3.347.705	3.431.651

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		2.702.121	2.702.121
Overført resultat		573.126	659.072
Egenkapital i alt	6	3.275.247	3.361.193
Skyldig selskabsskat		57.958	57.958
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.500	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		72.458	70.458
Gældsforpligtelser i alt		72.458	70.458
Passiver i alt		3.347.705	3.431.651

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Administrationsomkostninger :		
Porto og gebyrer	1.183	908
Revision	12.500	12.500
Udlodning og sponsorat	10.000	0
	23.683	13.408

2. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Realiseret kursgevinst	0	594
Kursregulering værdipapirer	0	26.986
Rente investeringsbeviser	20.774	20.743
Rente udlån	84.639	86.384
Rente obligationer	79	136
	105.492	134.843

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Kursregulering værdipapirer	19.324	0
Renter og provision lån m.m.	80	0
Gebyr bank	731	788
Renter selskabsskat m.m.	0	0
	20.135	788

4. 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

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Udlån, nom. 2.115.501	2.115.501	2.198.607
Obligationer, nom.	633.081	653.075
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.748.582	2.851.682
Overført disponibel del	366.461	469.561
	2.382.121	2.382.121

6. Egenkapital i alt

	Grund kapital kr.	Dispositions fond kr.	Egenkapital til handelsværdi kr.
Saldo primo	2.702.121	659.072	3.361.193
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	- 85.946	- 85.946
Egenkapital ultimo	2.702.121	573.125	3.275.247