

**Hillerød og omegns Kattehjems Fond**

**Arsrapport for 2012**

**CVR-nr. 26 38 84 65**

## Indholdsfortegnelse

### Side

#### **Påtegning og erklæring**

Ledespåtegning

1

Den uafhængige revisors påtegning

2

#### **Fondsoplysninger**

Fondsoplysninger

3

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december**

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

6

Balance pr. 31. december

7

Noter

9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Hillerød og Omegns Kattehjems Fond.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

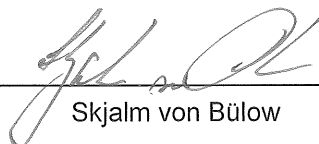
Hillerød, den 27. februar 2013

Bestyrelse:

  
\_\_\_\_\_  
Anne Birte Gamborg

  
\_\_\_\_\_  
Peter Gamborg

  
\_\_\_\_\_  
Jørgen S. Petersen

  
\_\_\_\_\_  
Skjalm von Bülow

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til bestyrelsen i Hillerød og Omegns Kattehjems Fond

Vi har revideret årsregnskabet for Hillerød og Omegns Kattehjems Fond for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, fondsoplysninger, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Fondens ledelse 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risiko-vurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens 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 fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

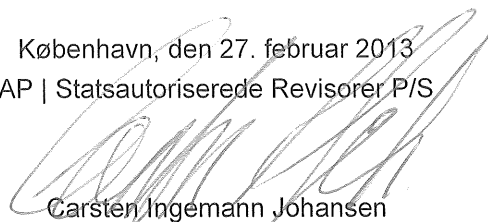
Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt at resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. februar 2013  
AP | Statsautoriserede Revisorer P/S



Carsten Ingemann Johansen  
Statsautoriseret revisor

## Fondsoplysninger

<b>Virksomhedens navn</b>	Hillerød og Omegns Kattehjems Fond Slangerupgade 39 3400 Hillerød CVR-nr.: 26 38 84 65 Hjemstedskommune: Hillerød Kommune
<b>Bestyrelse</b>	Anne Birte Gamborg Peter Gamborg Jørgen S. Petersen Skjalm von Bülow
<b>Revisor</b>	AP   Statsautoriserede Revisorer P/S Nørre Farimagsgade 11 1364 København K

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

I forbindelse med årets overførsel til grundkapitalen samt vedtægternes bestemmelser er fonden omfattet af lov om erhvervsdrivende fonde.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af fonden, herunder omkostninger til det administrative personale mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretages lineært:

Driftsmidler og inventar 5 år (20 % p.a.)

Småanskaffelser under kr. 12.300 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Skatter**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Værdipapirer**

Obligationer indregnes til anskaffelsesværdien. Øvrige værdipapirer optages til dagsværdi (børskurs) pr. balancen dagen.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	2012	2011
	DKK	DKK
1 Nettoomsætning	428.526	430.274
2 Direkte omkostninger	343.683	336.802
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>84.843</b>	<b>93.472</b>
3 Andre eksterne omkostninger	218.647	202.859
4 Personaleomkostninger	0	0
<b>Resultat før afskrivninger og renter</b>	<b>-133.804</b>	<b>-109.387</b>
8 Afskrivninger	15.960	15.960
<b>Erhvervsmæssig indkomst</b>	<b>-149.764</b>	<b>-125.347</b>
5 Gaver og bidrag	778.643	183.750
6 Finansielle poster (netto)	17.024	10.810
	795.667	194.560
<b>Resultat før skat</b>	<b>645.903</b>	<b>69.213</b>
7 Skat af årets resultat	163.133	6.940
<b>Årets resultat</b>	<b>482.770</b>	<b>62.273</b>

Bestyrelsen foreslår, at årets resultat overføres til vedtægtsmæssig anvendelse i 2013 eller senere.

## Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	<u>2012</u> <u>DKK</u>	<u>2011</u> <u>DKK</u>
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
8	Driftsmidler og inventar	<u>25.270</u>	<u>41.230</u>
		<u>25.270</u>	<u>41.230</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
9	Værdipapirer	516.497	115.649
10	Forvaltningsdepot	<u>358.701</u>	<u>259.833</u>
		<u>875.198</u>	<u>375.482</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>900.468</b></u>	<u><b>416.712</b></u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
11	Andre tilgodehavender	<u>18.150</u>	<u>23.658</u>
		<u>18.150</u>	<u>23.658</u>
12	<b>Likvide beholdninger</b>	<u><b>324.080</b></u>	<u><b>233.797</b></u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>342.230</b></u>	<u><b>257.455</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u><b>1.242.698</b></u></u>	<u><u><b>674.167</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2012

<u>Note</u>	<u>Passiver</u>	<u>2012</u> <u>DKK</u>	<u>2011</u> <u>DKK</u>
	<b>Egenkapital</b>		
	Grundkapital	300.000	300.000
	Restbeløb hensat til vedtægtsmæssig anvendelse	<u>733.713</u>	<u>250.943</u>
13	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.033.713</u>	<u>550.943</u>
	Skyldig selskabsskat	163.133	4.129
14	Anden gæld	<u>45.852</u>	<u>119.095</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>208.985</u>	<u>123.224</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>208.985</u>	<u>123.224</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><u>1.242.698</u></u>	<u><u>674.167</u></u>

## Noter til årsrapporten

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>1. <u>Nettoomsætning</u></b>		
Udlevering af katte og killinger	174.438	172.252
Katteartikler	25.765	36.342
Medicin	8.095	6.113
Foder	162.734	167.533
Kattegrus	23.948	17.018
Veterinærservice	33.546	31.016
	<b><u>428.526</u></b>	<b><u>430.274</u></b>
<b>2. <u>Direkte udgifter</u></b>		
Katteartikler	13.970	29.785
Dyrlæge	139.503	123.683
Medicin	51.463	32.502
Foder	121.561	142.632
Kattegrus	17.186	8.200
	<b><u>343.683</u></b>	<b><u>336.802</u></b>
<b>3. <u>Andre eksterne omkostninger</u></b>		
<b><u>Reklame og markedsføringsomk.</u></b>		
Annoncer incl. kattens dag	12.129	17.725
Reklameartikler, tryksager mv.	6.526	5.154
Gaver og blomster	2.668	3.692
Åbent hus	2.934	1.852
	<b><u>24.257</u></b>	<b><u>28.423</u></b>
<b><u>Produktionsomkostninger</u></b>		
Forbrugsartikler mv.	10.414	9.275
Kørselsgodtgørelse	3.782	6.951
	<b><u>14.196</u></b>	<b><u>16.226</u></b>
<b><u>Lokaleomkostninger</u></b>		
El	5.906	6.033
Vand	4.651	0
Varme	11.789	0
Husleje	86.017	77.673
Reparation og småanskaffelser lokale	7.672	7.120
Rengøringsartikler	1.609	1.305
	<b><u>117.644</u></b>	<b><u>92.131</u></b>

## Noter til årsrapporten

<b>3. <u>Andre eksterne omkostninger - forsat</u></b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>Kontorholdsomkostninger</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
Telefon, telefongodtgørelse	9.893	7.141
Kontorartikler, hjemmeside mv.	6.751	8.263
Porto og gebyrer	2.850	2.316
Kurtage ved køb af værdipapirer	0	870
Forsikringer	6.133	6.030
Advokatsalær	10.000	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	14.500	14.300
Ekstraordinær assistance vedrørende regnskab og revision	0	12.454
For meget afsat ekstraordinær assistance vedr. 2011	-54	0
Personaleomkostninger	12.487	14.877
Kassedifferencer	-10	-172
	<u>62.550</u>	<u>66.079</u>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b><u>218.647</u></b>	<b><u>202.859</u></b>
<b>4. <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Der er ikke udbetalt lønninger til frivillig arbejdskraft.		
Gennemsnitlig antal beskæftigede kan ikke opgøres, da arbejdet udføres på frivillig basis.		
<b>5. <u>Gaver og Bidrag</u></b>		
Dyrevelfærdsfonden tilskud	110.000	105.000
Arv	618.098	0
Gaver og bidrag i øvrigt	50.545	78.750
	<u>778.643</u>	<u>183.750</u>
<b>6. <u>Finansielle poster (netto)</u></b>		
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter	257	96
Renter, Danske bank 3543-906.719	0	174
Kursavance ved salg af obligationer	0	5.354
Udbytte værdipapirer	15.857	4.400
Renteindtægter, obligationer	2.402	3.400
	<u>18.516</u>	<u>13.424</u>
<b>Finansielle udgifter</b>		
Renteudgifter	300	189
Kursregulering forvaltningsdepot	1.192	2.425
	<u>1.492</u>	<u>2.614</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>17.024</u></b>	<b><u>10.810</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2012	2011
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
<b>7. <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Skat af årets resultat	163.133	6.940
Regulering skat tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u><b>163.133</b></u>	<u><b>6.940</b></u>
<b>8. <u>Driftsmidler og inventar</u></b>		
<b>Anskaffelsessum</b>		
Kostpris primo	79.800	79.800
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>79.800</u>	<u>79.800</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger primo	38.570	22.610
Årets afskrivninger	15.960	15.960
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>54.530</u>	<u>38.570</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>25.270</b></u>	<u><b>41.230</b></u>
<b>9. <u>Værdipapirer</u></b>		
<b>Obligationer</b>		
2% Realkredit Danmark 10 S (INK) 2015	115.649	115.649
2% Realkredit Danmark 10S JA (INK) 2014	200.520	0
Danske Invest Fonde Midl. (0 Udb. 2011)	200.328	0
	<u><b>516.497</b></u>	<u><b>115.649</b></u>
<b>10. <u>Forvaltningsdepot</u></b>		
Danske Invest Fond	358.435	259.567
Kapitalkonto	266	266
	<u><b>358.701</b></u>	<u><b>259.833</b></u>
<b>11. <u>Andre tilgodehavender</u></b>		
Moms	18.150	23.658
	<u><b>18.150</b></u>	<u><b>23.658</b></u>
<b>12. <u>Likvide beholdninger</u></b>		
Danske bank 3543-766.0545	315.328	230.874
Kassebeholdning	8.752	2.923
	<u><b>324.080</b></u>	<u><b>233.797</b></u>

## Noter til årsrapporten

	2012	2011
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
<b>13. <u>Egenkapital</u></b>		
Grundkapital	300.000	300.000
Restbeløb hensat til vedtægtsmæssig anvendelse	250.943	188.670
Årets resultat	482.770	62.273
	<u><b>1.033.713</b></u>	<u><b>550.943</b></u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Grundkapital	300.000	40.128
Overført fra restbeløb til vedtægtsmæssig anvendelse	0	259.872
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
<b>Restbeløb hensat til vedtægtsmæssigt anvendelse</b>		
Saldo primo	250.943	448.542
Årets resultat	482.770	62.273
Overført til grundkapital	0	-259.872
Saldo ultimo	<u>733.713</u>	<u>250.943</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>1.033.713</b></u>	<u><b>550.943</b></u>
<b>14. <u>Anden gæld</u></b>		
Depositum vedr. udlån af nøgler	700	700
Skyldig husleje	8.017	77.467
Skyldige omkostninger	22.635	15.174
Revision og regnskabsmæssig assistance	14.500	13.300
Ekstraordinær assistance vedrørende regnskab og revision	0	12.454
	<u><b>45.852</b></u>	<u><b>119.095</b></u>