

DORTHEFONDEN

CVR-nr. 28 50 57 60

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet, d.

Formand



Fondsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 13
Noter	14

Fonden

DORTHEFONDEN
Rødovrevej 325
2610 Rødovre
Hjemsted: Rødovre
CVR-nr.: 28 50 57 60
Stiftet: 11. februar 2005
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Kai-Ole Gustav, formand
Daisy Filipsen, næstformand
Kirsten Ærø
Susanne Sørensen
Poul-Erik Pedersen
Niels Jørgensen Østergaard
Britta Bech

Administrator

Flemming Høj Jerminn

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for DORTHEFONDEN.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Rødovre, den 23. april 2013

Direktionen

Flemming Høj Jerminn

Bestyrelsen

Kai-Ole Gustav
Formand

Daisy Filipzen

Kirsten Ærø

Susanne Sørensen

Poul-Erik Pedersen

Niels Jørgensen Østergaard

Britta Bech

Til bestyrelsen i DORTHEFONDEN**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for DORTHEFONDEN for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 revisionshandlinger 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 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 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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, den 23. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Bjerglund Andersen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Fondens aktiviteter er at drive virksomhed med udlejning af fast ejendom, og på grundlag af sine indtægter at yde støtte til Den Selvejende Almene Ældreboliginstitution Dorthe Marie og lignede øvrige institutioner i nærområdet. Endvidere kan fonden støtte personalet på Den Selvejende Institution Dorthe Mariehjemmet.

Udviklingen i fondens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 155.527 mod DKK 285.992 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 13.152.655.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2012 DKK	2011 DKK
Nettoomsætning	1.436.543	1.402.382
Andre eksterne omkostninger	-755.222	-772.583
Bruttofortjeneste	681.321	629.799
Resultat før af- og nedskrivninger	681.321	629.799
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-212.290	-215.890
Resultat af primær drift	469.031	413.909
Andre finansielle indtægter	495	505
Andre finansielle omkostninger	-303.823	-33.091
Finansielle poster i alt	-303.328	-32.586
Resultat før skat	165.703	381.323
¹ Skat af årets resultat	-10.176	-95.331
Årets resultat	155.527	285.992

Forslag til resultatdisponering

Årets uddelinger	125.000	142.500
Overført resultat	30.527	143.492
I alt	155.527	285.992

	31.12.12	31.12.11
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Grunde og bygninger	17.012.398	17.224.688
Materielle anlægsaktiver i alt	17.012.398	17.224.688
Anlægsaktiver i alt	17.012.398	17.224.688
Andre tilgodehavender	11.952	62.499
Tilgodehavender i alt	11.952	62.499
Likvide beholdninger	673.068	313.336
Omsætningsaktiver i alt	685.020	375.835
Aktiver i alt	17.697.418	17.600.523

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Fondskapital	12.600.000	12.600.000
	Overført resultat	552.655	522.128
2	Egenkapital i alt	13.152.655	13.122.128
	Hensættelser til udskudt skat	340.196	330.020
	Hensatte forpligtelser i alt	340.196	330.020
	Gæld til realkreditinstitutter	3.383.584	3.469.522
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.383.584	3.469.522
3	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	233.416	191.697
	Anden gæld	587.567	487.156
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	820.983	678.853
	Gældsforpligtelser i alt	4.204.567	4.148.375
	Passiver i alt	17.697.418	17.600.523

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets erhvevslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration og drift af fonden.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For fonden er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Grunde og bygninger	75 år

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, der vedrører regnskabsåret.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle forpligtelser indregnes som finansiell omkostning. Dog udgiftsføres mindre kurstab og låneomkostninger fuldt ud i det år transaktionen er gennemført.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012 DKK	2011 DKK
--	-------------	-------------

1. Skatter

Årets udskudte skat	10.176	95.331
I alt	10.176	95.331

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Fondskapital	Overført resultat
-------------	--------------	----------------------

Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11

Saldo pr. 01.01.11	12.600.000	378.636
Forslag til resultatdisponering	0	143.492
Saldo pr. 31.12.11	12.600.000	522.128

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	12.600.000	522.128
Forslag til resultatdisponering	0	30.527
Saldo pr. 31.12.12	12.600.000	552.655

3. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.12	Gæld i alt 31.12.11
Gæld til realkreditinstitutter	233.416	2.437.221	3.617.000	3.661.219