

## **Fonden Danske Veteranhjem**

**CVR-nr. 32 93 95 11**

**Danmarksgade 6A, 2. sal**

**7000 Fredericia**

**Årsrapport 2016**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Fondsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse for 2016	13
Balance pr. 31.12.2016	14
Noter	16

## Fondsoplysninger

### Fonden

Fonden Danske Veteranhjem  
Danmarksgade 6A, 2. sal  
7000 Fredericia

CVR-nr.: 32 93 95 11

Hjemstedskommune: Fredericia

Regnskabsår: 01.01.2016 – 31.12.2016

### Bestyrelse

Christian Kurt Nielsen, formand  
Morten Wind Lindegaard, næstformand  
Birgitte Ladefoged  
Jette Clausen  
Tina Wahl  
Karl Erik Nielsen  
Susanne Bach Bager  
Gert Jensen  
Henrik Dyhr

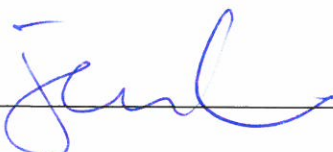
### Sekretariatschef

Jens-Christian Hedegaard Holm

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
0900 København C

Godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 30.03.2017



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og sekretariatschefen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Fonden Danske Veteranhjem.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med god regnskabskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Fonden Danske Veteranhjem har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne midler fra Veterancentret og tips- og lottomidler er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne midler.


Årsrapporten godkendes hermed.


Frederiksberg, den 30.03.2017

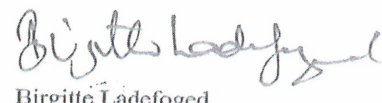
### Sekretariatschef

  
Jens-Christian Hedegaard Holm

### Bestyrelse

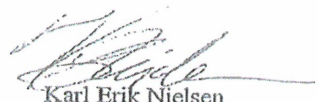
  
Christian Kurt Nielsen  
formand


  
Morten Wind Lindegaard  
næstformand

  
Birgitte Lædefoged


  
Jette Clausen

  
Tina Wahl

  
Karl Erik Nielsen

  
Susanne Bach Bager

  
Gert Jensen

  
Henrik Dyhr

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til ledelsen i Fonden Danske Veteranhjem og Veteranceret

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Danske Veteranhjem for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik jf. ”Revisionsinstruks for tilskud der administreret af Veteranceret”, VETCBST 449-1 2014-05. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af fonden 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.

#### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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. Fejlinformation 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 fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsen 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 fondens 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 fonden 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 i overensstemmelse med god regnskabsskik, jf. beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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

Bestyrelsen 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 god regnskabsskik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30.03.2017

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Henrik Agner Hansen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Årsrapporten dækker 2016 for Fonden Danske Veteranhjem (FDV) og hertil knyttede veteranhjem i Aalborg, Aarhus (Midtjylland), Fredericia (Trekantsområdet), Odense og København (Frederiksberg).

### Indledning

Som nævnt i FDV's ledelsesberetning for 2015 så FDV meget frem til Forsvarsministeriets iværksatte serviceeftersyn af veteranpolitikken generelt, herunder specielt de tiltag, der kunne bringe stabilitet i FDV's organisation, struktur og daglige virke.

Serviceeftersynet har for FDV's vedkommende ført til, at FDV nu får etableret et sekretariat, som har været forudsætningen for at videreføre fondens virke og må på den baggrund vurderes som en succes. Der er således afsat midler til dette sekretariat, og sekretariatschefen er allerede tiltrådt, og primo 2017 tiltræder en regnskabschef. Der er yderligere fastsat en organisation for FDV's nye bestyrelse, der giver den bredde, erfaring og ekspertise, der er ønskeligt og nødvendig for at drive FDV's arbejde videre. Slutteligt er der med nye vedtægter for veteranhjemmene skabt et stabilt grundlag for den fremtidige drift og udvikling.

Processen, der blev forestået af formanden for Hærens Konstabel og Koporalforening, Flemming Vinther, har, om end der endnu udestår et stort arbejde med en række detaljer, givet FDV en organisation og struktur, der vil kunne skabe den ro, som FDV, veteraner samt brugere af FDV's fire, snart fem, hjem, har behov for.

### Bestyrelser og frivillige på veteranhjemmene

Bestyrelsesarbejdet på veteranhjemmene har, ud over det store arbejde der stadig er med til at drive det enkelte veteranhjem, i høj grad været præget af det strukturarbejde, der har stået på i hele 2016. Der skal derfor rettes en stor og oprigtig tak til alle bestyrelser og frivillige på alle fondens veteranhjem for det store ekstraarbejde, der er ydet.

Med FDV's og veteranhjemmenes nye organisation vil de lokale bestyrelser og veteranhjemmenes frivillige få mere overskud til at koncentrere sig om at planlægge, organisere og afvikle aktiviteter målrettet mod veteraner og pårørende.

### Økonomiske midler til ny- og ombygning af veteranhjem

Fonden rapporterer særskilt vedr. de af Forsvaret tildelte midler og status i de enkelte projekter jf. Forsvarets rapporteringsvejledning. Det skal dog fremhæves, at Fondens arbejde med at skaffe yderligere midler til etablering af veteranhjemmet i Odense har båret frugt, idet A.P. Møller og hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal har givet 9.600.000 kr. til at skabe det veteranhjem, som FDV og Odense Kommune ønskede.



## Ledelsesberetning

### Brugere og besøgende

Tendensen fra de seneste år manifesterede sig også i 2016, og veteranhjemmene oplever et stadig stigende antal besøgende og brugere, såvel daglige brugere som boende.

Det er stadig FDV's vurdering, at med fem veteranhjem placeret spredt i Danmark er behovet dækket ind.

Med det stigende antal brugere kommer også et stigende behov for at tiltrække, engagere og fastholde de frivillige kræfter, som er af essentiel betydning for FDV's virksomhed. Med FDV's og veteranhjemmenes nye struktur er det forventningen, at mulighederne for at tiltrække og fastholde de frivillige kræfter er forbedret.

### Aktiviteter

Aktiviteterne på veteranhjemmene fortsætter som de foregående år.

### Kontakt til og samarbejde med Forsvaret, Forsvarets Veterancenter, kommuner og øvrige frivillige organisationer

Kontakten til Forsvaret, og specielt Forsvarets Veterancenter, forløber godt, og især det daglige samarbejde mellem veteranhjemmenes daglige ledere og Veterancentret er tilfredsstillende. For de enkelte veteranhjem er kontakten til Forsvarets NIV III myndigheder godt og effektivt og præget af det fælles ønske om at skabe det bedst mulige grundlag for veteraner og pårørende.

Kontakten til værtskommuner og øvrige omliggende kommuner forløber tilfredsstillende.

Kontakten til øvrige frivillige organisationer fungerer ligeledes godt og bliver fortsat udbygget. Specielt skal fremhæves samarbejdet med Veteranstøtten (tidligere Kammeratstøtteordningen), der i 2016 er blevet yderligere forstærket, hvilket, ikke mindst på aktivitetsområdet, giver de enkelte veteranhjem store fordele.

### Økonomi

Fondens økonomi har siden fondens stiftelse været varetaget af en bestyrelse bestående af frivillige samt en direktør, der ligeledes i væsentlig grad har fungeret på frivilligt vilkår. Bestyrelsen har tidligt i forløbet været opmærksom på, at fondens aktivitetsmæssige vækst har øget vigtigheden af et professionelt sekretariat med henblik på at kunne drive fonden professionelt med robuste og transparente forretningsgange og procedurer. Det lykkedes imidlertid først fonden ultimo 2016 ved tildeling af en bevilling fra Veterancentret til etablering af et sekretariat samtidigt med en gennemgribende modernisering og tilpasning af fonden og veteranhjemmenes daglige ledelse. Bevillingen vil først dække de faktiske udgifter ved omorganiseringen fra primo 2017.

## Ledelsesberetning

Fonden igangsatte den 1. oktober 2016 en proces for gennemgang af fondens regnskabsførelse, afstemning af bogføring, likviditet og tilskudsadministration mv. Ved tiltrædelsen af fondens sekretariatschef den 1. december 2016 skete en gradvis overdragelse af opgaver og ved tiltrædelsen af fondens regnskabschef den 1. marts 2017, er opgaverne fuldt overdraget til den nye organisation, og den fra 1. oktober 2016 midlertidigt ansatte direktør kunne fratræde.

Der blev tidligt i perioden iværksat et samarbejde med fondens revisionselskab, Deloitte, med henblik på såvel udarbejdelse af Årsrapport for 2016 som en afstemning af tilskudsmidler og bogføring tilbage i 2015.

Målsætningen var, at der pr. 31. december 2016 var foretaget en grundig gennemgang af fondens økonomi, således at resultater, balanceposter og risici på betryggende vis fremgik af nærværende årsrapport.

Resultatet for 2016 udviser et overskud på 252 t.kr. På baggrund af fondens omorganisering, som har medført betydelige omkostninger i form af mødeaktivitet, revisor- og advokatbistand, er resultatet således tilfredsstillende.

Samtidigt skal det også nævnes, at det positive resultat er en konsekvens af de gaver og donationer, som er tilflydt fonden i det forgange år. De samlede donationer til fonden i 2016 er således 687 t.kr. større end i 2015, og de samlede gaver og donationer til de enkelte veteranhjem er steget med 60 t.kr. - fra 226 t.kr. i 2015 til 286 t.kr. i 2016.

Der har været en ændring til egenkapitalen primo på i alt 12 t.kr. Det er konstateret, at der i 2015 blev indtægtsført et tilskud, og tilhørende afholdte byggeomkostninger blev udgiftsført. Omkostningerne og tilskuddet var dog relateret til byggebalancen. Sammenligningstallene er i den forbindelse tilrettet.

Der vil i separate bilag blive redegjort for byggebalancen.

Det skal i tilknytning til egenkapitalens opgørelse nævnes, at FDV's faste ejendomme bogføres til anskaffelsessum, og der foretages herpå regnskabsmæssige afskrivninger efter bestemmelserne herom. Afskrivningerne påvirker egenkapitalen negativt. Der foretages imidlertid ikke opskrivning til dagsværdi af ejendommene. Forholdet har været drøftet med revisionen, der på nuværende tidspunkt fraråder opskrivning til dagsværdi, da det i givet fald skulle ske på grund af valuarrapporter, der p.t. forekommer at være en unødvendig udgift for FDV.

## Ledelsesberetning

### Afslutning

Arbejdet med etablering af veteranhjem, der blev startet af soldaterforeningsbevægelsen i 2009, har udviklet sig rivende gennem de forløbne år. Fra at være et mindre projekt med tre veteranhjem, der kunne styres af få behjertede frivillige, har det udviklet sig til en meget større sag. Antallet af brugere har været langt større end først vurderet, og herunder har behovet for at benytte sig af overnatningsmuligheden specielt været markant, ligesom kommunernes ønske om etablering af veteranhjem for netop at påskønne og anerkende veteranerne og deres pårørende, har været markant. Ligeledes har behovet for kontakt til samarbejdspartnerne, og her ikke kun Forsvaret, vist sig meget omfangsrigt og mere ressourcekrævende, end den oprindelige organisation kunne overkomme.

Fonden hilser det derfor velkomment, at der nu er skabt en organisation og en struktur, der på betryggende vis kan administrere og videreudvikle veteranhjemstanken.

### Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen i årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år, så regnskabet nu er opdelt i bundne og disponible midler. Dette har samtidig medført en ændring af præsentationen af anvendelsen af tilskud, hvilket medfører ændringer på egenkapital og saldo for passiveret tilskud. Sammenligningstallene er ændret i den forbindelse.

Tilskud til anskaffelse af anlægsaktiver passiveres indtil anvendelse, hvorefter det betragtes som en kapitalforhøjelse, da der er tale om bundne aktiver. Tilskud blev tidligere indtægtsført i takt med afskrivningerne.

Afskrivningerne vedr. bundne aktiver disponeres til den bundne egenkapital, mens øvrige driftsposter disponeres til den disponible egenkapital.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Kontingenter, gaver og tilskud m.m.

Posten omfatter kontingenter, grundtilskud fra forsvaret, gaver og donationer samt driftstilskud fra Kulturstyrelsen og indregnes i takt med at fonden erhverver ret til dem.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, arrangementer, lokaler mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger til sekretariatet, daglige ledere af veteranhjemmene, uddannelsesomkostninger, befodringsgodtgørelse og øvrige omkostninger, der er afholdt i regnskabsåret til frivillige husværter.

### Af- og nedskrivninger

Posten omfatter årets driftsøkonomiske afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra pengeinstitut.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Grunde og bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Grunde og bygninger er optaget til anskaffelsessum inkl. omkostninger mv.

Anlægsaktiverne nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af immaterielle/materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

Egenkapital omfatter kapital indbetalt ved fondens stiftelse samt efterfølgende års kapitalforhøjelser og overført resultat.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Resultatopgørelse for 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Kontingenter, gaver og tilskud mv.	1,2	6.144.368	3.963
Andre eksterne omkostninger	3	<u>(3.413.172)</u>	<u>(3.252)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.731.196</b>	<b>711</b>
Personaleomkostninger		(2.070.020)	(1.197)
Af- og nedskrivninger	4	<u>(408.919)</u>	<u>(379)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>252.257</b>	<b>(865)</b>
Finansielle indtægter	5	<u>222</u>	<u>7</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>252.479</u></b>	<b><u>(858)</u></b>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til bunden kapital		(408.919)	(379)
Overført til disponibel kapital		<u>661.398</u>	<u>(479)</u>
<b>Disponibelt resultat</b>		<b><u>252.479</u></b>	<b><u>(858)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	6	11.580.500	8.869
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	181.181	221
Indretning af lejede lokaler	6	788.108	894
Mellemregning med disponible aktiver		<u>500.803</u>	<u>501</u>
<b>Bundne aktiver</b>		<b><u>13.050.592</u></b>	<b><u>10.485</u></b>
Andre tilgodehavender		1.462	49
Periodeafgrænsningsposter		99.199	67
Likvide beholdninger	7	18.835.585	21.471
Mellemregning med bundne aktiver		<u>(500.803)</u>	<u>(501)</u>
<b>Disponible aktiver</b>		<b><u>18.435.443</u></b>	<b><u>21.086</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>31.486.035</u></b>	<b><u>31.571</u></b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bunden kapital primo		10.484.315	3.411
Kapitalforhøjelse ifm. afholdte etableringsomkostninger		2.975.196	7.453
Overført fra resultatdisponering		<u>(408.919)</u>	<u>(379)</u>
<b>Bunden egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>13.050.592</u></b>	<b><u>10.485</u></b>
Disponibel egenkapital primo		1.840.847	2.319
Overført fra resultatdisponering		<u>661.398</u>	<u>(479)</u>
<b>Disponibel egenkapital</b>		<b><u>2.502.245</u></b>	<b><u>1.840</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>15.552.837</u></b>	<b><u>12.325</u></b>
Passiveret tilskud	9	15.175.388	18.736
Leverandører af varer og tjenesteydelser		471.843	452
Anden gæld		<u>285.967</u>	<u>58</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>15.933.198</u></b>	<b><u>19.246</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>31.486.035</u></b>	<b><u>31.571</u></b>
Eventualforpligtelser	10		

## Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Kontingenter, gaver og tilskud mv.</b>		
Kontingenter	20.850	32
Tilskud	4.995.881	3.551
Gaver	<u>1.127.637</u>	<u>380</u>
	<b><u>6.144.368</u></b>	<b><u>3.963</u></b>

### 2. Tilskud fra Veteracentret

Tilskud fra Veteracentret indgår i regnskabsposten tilskud med 3,7 mio. kr. Tilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de fra Veteracentret modtagne retningslinjer.

Tilskuddet er anvendt til dækning af følgende poster:

	<u>kr.</u>
Administration	1.747.963
Arrangementer og møder	764.650
Personale	<u>2.070.020</u>
	<b><u>4.582.633</u></b>

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>3. Andre eksterne omkostninger</b>		
Administration	1.747.963	1.453
Arrangementer og møder	764.650	859
Lokale	<u>900.559</u>	<u>940</u>
	<b><u>3.413.172</u></b>	<b><u>3.252</u></b>

## Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>4. Af- og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>408.919</u>	<u>379</u>
	<b><u>408.919</u></b>	<b><u>379</u></b>

## 5. Finansielle indtægter

Renteindtægter, København	0	1
Renteindtægter, Fonden	<u>222</u>	<u>6</u>
	<b><u>222</u></b>	<b><u>7</u></b>

## 6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u> <u>kr.</u>	<u>Andre anlæg og driftsmateriel</u> <u>kr.</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u> <u>kr.</u>
Kostpris 01.01.2016	9.067.969	821.073	2.554.442
Tilgang	<u>2.870.895</u>	<u>104.301</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31.12.2016</b>	<b><u>11.938.864</u></b>	<b><u>925.374</u></b>	<b><u>2.554.442</u></b>
Af- og nedskrivninger 01.01.2016	(198.890)	(600.548)	(1.660.534)
Årets afskrivninger	<u>(159.474)</u>	<u>(143.645)</u>	<u>(105.800)</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31.12.2016</b>	<b><u>(358.364)</u></b>	<b><u>(744.193)</u></b>	<b><u>(1.766.334)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016</b>	<b><u>11.580.500</u></b>	<b><u>181.181</u></b>	<b><u>788.108</u></b>

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>7. Likvider</b>		
Aalborg	125.311	173
Aarhus	31.509	18
København	140.449	83
Odense	104.507	25
Trekantsområdet	281.150	248
Fonden	<u>18.152.659</u>	<u>20.924</u>
	<b><u>18.835.585</u></b>	<b><u>21.471</u></b>

## Noter

	<b>Bunden egenkapital t.kr.</b>	<b>Disponibel egenkapital t.kr.</b>	<b>I alt t.kr.</b>
<b>8. Egenkapital</b>			
Egenkapital 01.01.2016	10.199	2.138	12.337
Regulering til primo	285	(297)	(12)
Kapitalforhøjelse ifm. afholdte etableringsomkostninger	2.975	0	2.975
Overført fra resultatdisponeringen	(409)	661	252
<b>Egenkapital 31.12.2016</b>	<b>13.050</b>	<b>2.502</b>	<b>15.552</b>

	<b>2016 kr.</b>	<b>2015 t.kr.</b>
<b>9. Passiveret tilskud</b>		
Modtaget tilskud	29.696.082	29.071
Heraf anvendt	(14.520.694)	(10.335)
<b>Resterende tilskud heraf ikke anvendt</b>	<b>15.175.388</b>	<b>18.736</b>

	<b>Aalborg kr.</b>	<b>Aarhus kr.</b>	<b>København kr.</b>
Modtaget tilskud	100.000	8.898.000	7.770.000
Heraf anvendt	(100.000)	(7.975.211)	(325.791)
<b>Resterende tilskud heraf ikke anvendt</b>	<b>0</b>	<b>922.789</b>	<b>7.444.209</b>

	<b>Odense kr.</b>	<b>Trekants- området kr.</b>	<b>Fonden kr.</b>
Modtaget tilskud	8.257.000	870.000	3.801.082
Heraf anvendt	(1.615.555)	(703.055)	(3.801.082)
<b>Resterende tilskud heraf ikke anvendt</b>	<b>6.641.445</b>	<b>166.945</b>	<b>0</b>

## Noter

	<b>2016</b> <b>kr.</b>
<b>10. Eventualforpligtelser</b>	
Lejekontrakt for Roskildevej 54 A, Frederiksberg med 6 mdr. opsigelighed	<u><b>146.476</b></u>
Lejekontrakt for Skydebanevej 12 Aalborg med 6 mdr. opsigelighed	<u><b>73.000</b></u>