

SaralystFonden

Saralyst Allé 140

8270 Højbjerg

CVR-nr. 34 76 63 71

Årsrapport 2021

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3 - 6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11 - 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven klasse A samt foreningens vedtægter, med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en intern årsrapport for en forening.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver det årsrapporten et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Højberg, den / 2022

Bestyrelse:

Knud Aage Møller
formand

Werner Berle

Justin Kabayu

Torben Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i SaralystFonden

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsrapporten for SaralystFonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Det årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven klasse A samt praksis jf. anvendt regnskabs praksis.

Det er vores opfattelse, at det årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt praksis jf. 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på det interne årsregnskabs afsnit om anvendt regnskabspraksis. Det interne årsregnskab er udarbejdet med henblik på at opfylde ledelsens krav til regnskabsinformationer. Det interne årsregnskab kan derfor være uegnet til andet formål.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 Saralystfonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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. 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 Saralystfonden's 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 Saralystfonden's 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 Saralystfonden 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 kravene i årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den / 2022.

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
Cvr-nr. 32 67 64 21

Frank Lynge Jensen
Registreret revisor
mne-nr. 10948

Ledelsesberetning

Fondens hovedaktivitet

Fonden er en erhvervsdrivende fond og har hjemsted i Århus Kommune. Fonden har erhvervsmæssige aktiviteter og fondens formål er at tage initiativ til, drive frivillige sociale aktiviteter samt yde tilskud til økonomisk vanskeligt stillede børn og unge.

Fondens indtægter stammer primært fra tilskud.

Udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets underskud udgør kr. 15.186. Fondens egenkapital udgør pr. 31. december 2021 kr. 26.985.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke fondens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for SaralystFonden for 2021 er i hovedtræk aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, god regnskabskik samt tilpasset ledelsens valg af yderligere oplysninger og specifikationer jf. nedenfor.

Tilskud medtages i takt med at det modtages.

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.

Der sker som tidligere ikke periodisering af tilskud, men henlæggelse af ikke anvendt tilskud. Resultatopgørelsen afspejler således aktivitetsniveauet for året.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
Projektaktiviteter		
Indtægter		
1 SaralystFonden	4.900,00	2.500,00
1 Øvrige indtægter	700,00	300,00
2 TrygFonden 2019-2020	134.697,00	71.598,00
2 Øvrige indtægter	0,00	0,00
3 PUF 2021, journalnr. 8005-2905	0,00	257.693,00
6 ULFRI 2020, journalnr. 8245-0667	0,00	103.245,74
7 ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791	156.504,81	0,00
8 §18 Minibibliotek	7.000,00	0,00
Indtægter i alt	303.801,81	435.336,74
Udgifter		
1 SaralystFonden	18.500,00	8.800,00
1 Øvrige udgifter	0,41	185,90
2 TrygFonden 2019-2020	87.738,10	165.489,90
3 PUF 2021, journalnr. 8005-2905	121.397,00	0,00
4 ULFRI 2019, journalnr. 8245-0546	0,00	19.019,37
5 Aarhus Kommune § 18 2019	0,00	3.791,00
6 ULFRI 2020, journalnr. 8245-0667	35.156,60	68.089,14
7 ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791	49.195,42	0,00
8 §18 Minibibliotek	7.000,61	0,00
Udgifter i alt	318.988,14	265.375,31
 Resultat før henlæggelse	 -15.186,33	 169.961,43
 Overført midler	 17.618,10	 -176.147,33
Resultat efter henlæggelse	2.431,77	-6.185,90

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
Aktiver		
TrygFonden, resterende bevilling til fremtidig udbetaling	360.466,00	-
Bank SaralystFonden	306,75	40.600,39
Bank Socialministeriet	232.117,18	198.417,13
Aktiver i alt	592.889,93	239.017,52
Passiver		
Egenkapital, primo	24.553,43	30.784,09
Årets resultat	2.431,77	- 6.185,90
Trygfonden - regulering 2019	0,00	-
Overført fra afsluttede puljer	0,00	- 44,76
1 Egenkapital i alt	26.985,20	24.553,43
Henlæggelser	520.337,39	177.489,49
Skyldig revisor	27.875,00	6.000,00
Skyldige omkostninger	13.554,59	293,85
Skyldige feriepenge	568,75	494,75
Skyldig skat m.v.	3.569,00	12.986,00
Pulje skyldig omkostning	0,00	17.200,00
Passiver i alt	592.889,93	239.017,52

Noter

Note	2021	2020
1 SaralystFonden		
Status, primo	24.642,95	30.784,09
SaralystFonden, sponsor	3.000,00	2.000,00
SaralystFonden, gave	1.900,00	500,00
SaralystFonden, kontingent	700,00	300,00
SaralystFonden, uddelinger	-18.500,00	-8.800,00
Trygfonden - regulering 2019	15.951,00	0,00
Diverse	-0,41	-185,90
Overført til egenkapital	-708,34	44,76
Saldo ultimo	26.985,20	24.642,95
2 Trygfonden 2020-2021		
Status, primo	-115.360,11	- 21.468,21
TrygFonden, indtægt	134.697,00	71.598,00
TrygFonden, regulering 2019	-15.951,00	0,00
Trygfonden, løn	-5.428,13	- 92.100,44
TrygFonden, aktiviteter	-11.238,07	- 28.260,80
TrygFonden, forplejning	-11.317,19	- 10.256,66
TrygFonden, personaleudgifter (SmileService)	-46.224,61	0,00
TrygFonden, husleje	-13.200,00	- 472,00
TrygFonden, transport	-330,10	- 28.400,00
TrygFonden, revisor	0,00	- 6.000,00
Diverse	618,21	0,00
TrygFonden, resterende bevilling	360.466,00	0,00
Saldo ultimo	276.732,00	- 115.360,11
3 PUF 2021, journalnr. 8005-2905		
Status, primo	257.693,00	0,00
PUF, indtægter	0,00	257.693,00
PUF, løn	-1.700,00	0,00
PUF, aktiviteter	-26.061,75	0,00
PUF, forplejning	-14.780,00	0,00
PUF, personaleudgifter (SmileService)	-52.396,25	0,00
PUF, husleje	-15.600,00	0,00
PUF, transport	-862,00	0,00
PUF, revisor	-10.000,00	0,00
PUF, diverse	3,00	0,00
Saldo ultimo	136.296,00	257.693,00

Note	2021	2020
4 ULFRI 2019, journalnr. 8245-0546		
Status, primo	<u>0,00</u>	<u>19.019,37</u>
ULFRI, administration	0,00	-19.064,00
Overført til egenkapital	<u>0,00</u>	<u>44,63</u>
Saldo ultimo	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5 Aarhus Kommune § 18, 2019		
Status, primo	<u>0,00</u>	<u>3.791,00</u>
§ 18, løn	0,00	-3.791,13
Overført til egenkapital	<u>0,00</u>	<u>0,13</u>
Saldo ultimo	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6 ULFRI 2020, journalnr. 8245-0667		
Status, primo	<u>35.156,60</u>	<u>0,00</u>
ULFRI, indtægter	0,00	103.245,74
ULFRI, regnskabsprogram	-902,40	-3.418,00
ULFRI, kontorartikler	0,00	-349,00
ULFRI, gebyr	-1.017,66	-3.829,14
ULFRI, løn	0,00	-23.193,00
ULFRI, bogholderi og administration	-21.736,54	0,00
ULFRI, revisor	<u>-11.500,00</u>	<u>-37.300,00</u>
Saldo ultimo	<u>0,00</u>	<u>35.156,60</u>

Note	2021	2020
7 ULFRI 2021, journalnr. 8245-0791		
Status, primo	0,00	0,00
ULFRI, indtægter	156.504,81	0,00
ULFRI, regnskabsprogram	-1.117,50	0,00
ULFRI, webhotel	-2.297,54	0,00
ULFRI, gebyr	-2.083,75	0,00
ULFRI, renteomkostninger	-458,17	0,00
ULFRI, bogholderi og administration	-29.363,46	0,00
ULFRI, revisor	-13.875,00	0,00
Saldo ultimo	107.309,39	0,00

8 §18 Minibibliotek

Status, primo	0,00	0,00
§ 18, bevilling	7.000,00	0,00
§ 18, køb af bøger	-7.000,61	0,00
Overført til egenkapital	0,61	0,00
Saldo ultimo	0,00	0,00

9 Eventualforpligtelse

Forudbetalt tilskud indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 520.337

Det er en forudsætning for opretholdelse af det udbetalte tilskud, at den bagvedliggende tilsagnsskrivelse overholdes.

Knud Aage Møller

Som Bestyrelsesformand
PID: 9208-2002-2-091676117459
Tidspunkt for underskrift: 13-08-2022 kl.: 09:16:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Werner Heinrich Berle

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-800291423727
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2022 kl.: 22:59:57
Underskrevet med NemID

NEM ID

Justin Baraka Kabayu

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-834367524093
Tidspunkt for underskrift: 10-08-2022 kl.: 06:00:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Torben Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-484964523452
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2022 kl.: 09:37:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

Frank Lynge Jensen

Som Registreret revisor
RID: 1281686158977
Tidspunkt for underskrift: 16-08-2022 kl.: 08:08:46
Underskrevet med NemID

NEM ID