

**ULYKKEPATIENTFORENINGEN OG POLIOFORENINGEN**

**(PTU)**

**ÅRSRAPPORT 2016**

**72. REGNSKABSÅR**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Foreningsoplysninger .....	1
Årsberetning .....	2
Hovedtal 2012 – 2016 .....	3-4
Ledelsespåtegning .....	5
Den uafhængige revisors påtegning.....	6-7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse.....	9
Balance pr. 31. december 2016.....	10-11
Noter til årsrapporten .....	12-16

**FORENINGSOPLYSNINGER**

Navn	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU)  Fjeldhammervej 8 2610 Rødovre  Telefon: 36 73 90 00 CVR-nr. 63 45 78 17
Hjemsted	Rødovre Kommune
Formål	UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har til formål at arbejde for integration og lige muligheder for målgruppens medlemmer, gennem såvel behandling som information, forskning og forebyggende medicinsk og/eller socialt handicaparbejde.
Målgruppe	UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens målgruppe er personer med varig funktionsnedsættelse som følge af:  Polio Rygmarvsskadede, para- og tetraplegi, rygmarvsbrok Whiplashlæsioner Trafik- og ulykkesskadede
Bestyrelse	Janus Tarp, formand Ghita Tougaard, næstformand Gurli B. Nielsen, næstformand Inge Carlsen Jørgen Maibom Inga Bredgaard Kaja Brolykke Eiding Peer G.H. Laursen Randi Timm Simonsen Stefan Opresnik Jorlev Bente Elton Rasmussen Anne Marie Nymann Eriksen
Direktion	Philip Rendtorff
Revisor	Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab CVR-nr. 33 15 04 82
Pengeinstitut	Nykredit Bank, Glostrup

## ÅRSBERETNING

### Årets resultat

UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens regnskab for 2016 udviser et overskud på t.kr. 270.

Der er ikke hensat midler til vedtagne formål, således at nettoresultatet udgør et overskud på t.kr. 270, der overføres til egenkapitalen.

Til sammenligning blev der i 2015 hensat t.kr. 133 til vedtagne formål og nettoresultatet var et underskud på t.kr. 240.

### Væsentlige regnskabsmæssige oplysninger

Den samlede omsætning inklusiv finansielle indtægter udgjorde i 2016 t.kr. 72.593 mod t.kr. 70.758 året før. De samlede udgifter inklusiv finansielle udgifter udgjorde i 2016 t.kr. 72.323 mod t.kr. 70.866 i 2015.

De stigende indtægter på t.kr. 1.835 i 2016 i forhold til 2015 udgøres hovedsageligt af en stigning i ejendomsindtægter, indtægter i HandicapBilistCentret og indtægter fra kommuner i SpecialHospitalet.

De større udgifter på t.kr. 1.457 i 2016 udgøres primært af omkostninger i forbindelse med ejendomsomkostninger og SpecialHospitalets produktion og forskning.

### Hensættelser

I SpecialHospitalet er der ikke hensat midler i 2016 til inventar, udstyr og udviklingsaktiviteter og der er anvendt t.kr. 327 af hensættelserne til dette formål. Pr. 31. december 2016, udgør hensættelserne t.kr. 2.447.

Der er i 2016 ikke anvendt af hensættelserne til opfyldelse af foreningernes fremtidige aktiviteter (strategi), IT-systemer, Forskningsudvalg eller prioritetsrenter, således at der pr. 31. december 2016 henstår hhv. t.kr. 534, t.kr. 300, t.kr. 175 og t.kr. 1.135. De samlede hensatte beløb udgør pr. 31. december 2016 t.kr. 4.590.

### Nyorientering

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har i 2016 arbejdet videre med nyorienteringen, kulminerende med lanceringen af PolioForeningen den 19. januar 2017.

### Øvrige forhold

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen har i gennemsnit for året 2016 haft 88 fuldtidsstillinger. I alt har der været ansat 122 forskellige medarbejdere i kortere eller længere tid.

Det kan oplyses, at der ikke fra regnskabsårets afslutning og til dato ud over ovennævnte, er indtruffet forhold, der har indflydelse på landsforeningens egenkapital.

Rødovre, den 6. april 2017



Philip Rendtorff  
Adm. direktør

**HOVEDTAL 2012 - 2016**

<b>Resultatopgørelse i 1.000 kr.</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Bidrag og tilskud m.v.	8.910	9.037	5.517	8.323	8.456
Medlemskontingenter m.v.	1.649	1.696	2.495	2.545	2.424
SpecialHospitalet	44.306	42.270	41.928	41.629	38.206
HandicapBilistCentret	4.393	4.050	3.954	3.924	2.292
Ejendomsindtægter	8.931	8.127	8.162	7.729	7.419
Øvrige indtægter	4.326	5.465	4.434	4.662	3.948
Ekstraordinære indtægter	0	0	1.074	0	0
<b>Omsætning</b>	<b>72.515</b>	<b>70.645</b>	<b>67.565</b>	<b>68.812</b>	<b>62.745</b>
Finansielle indtægter	78	113	248	329	955
<b>Indtægter i alt</b>	<b>72.593</b>	<b>70.758</b>	<b>67.813</b>	<b>69.141</b>	<b>63.700</b>
Medlems- og kredsaktiviteter	12.327	13.526	8.742	9.606	8.513
SpecialHospitalet	44.297	42.137	41.635	41.614	40.015
HandicapBilistCentret	4.997	5.064	5.103	5.548	3.330
Ejendomsomkostninger	2.637	3.103	3.090	4.741	4.991
	64.258	63.830	58.570	61.509	56.849
Foreningsledelse og administration	7.851	6.726	6.890	7.357	6.849
Finansielle udgifter	214	310	300	434	716
Resultat og regulering af kapitalandele	0	0	0	0	15
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	233
	8.065	7.036	7.190	7.791	7.813
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>72.323</b>	<b>70.866</b>	<b>65.760</b>	<b>69.300</b>	<b>64.662</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>270</b>	<b>-108</b>	<b>2.053</b>	<b>-159</b>	<b>-962</b>
<b>Balance i 1.000 kr.</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Ejendomme, inventar og driftsmidler	58.342	58.253	57.641	59.005	59.369
Finansielle anlægsaktiver	1.396	2.685	6.133	7.436	10.527
Varebeholdninger	18	17	124	133	112
Tilgodehavender	9.725	9.501	7.299	7.739	7.934
Likvide beholdninger	6.783	5.416	6.812	2.533	578
<b>Aktiver i alt</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>	<b>78.009</b>	<b>76.846</b>	<b>78.520</b>
Egenkapital	37.941	37.445	36.118	33.364	31.472
Hensættelser, egenkapital	4.590	4.918	4.785	4.343	4.607
Langfristede gældsforpligtelser	21.283	23.192	25.129	26.996	28.910
Kortfristede gældsforpligtelser	12.450	10.317	11.977	12.143	13.531
<b>Passiver i alt</b>	<b>76.264</b>	<b>75.872</b>	<b>78.009</b>	<b>76.846</b>	<b>78.520</b>

<b>Resultatopgørelse i procent</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Fordeling af indtægter i pct.:					
Bidrag og tilskud m.v.	13	13	8	12	13
Medlemskontingenter m.v.	2	2	4	4	4
SpecialHospitalet	61	60	61	60	60
HandicapBilistCentret	6	6	6	6	4
Ejendomsindtægter	12	11	12	11	12
Øvrige indtægter	6	8	7	7	6
Ekstraordinære indtægter	0	0	2	0	0
Finansielle indtægter	0	0	0	0	1
	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

Fordeling af omkostninger i pct.:					
Medlemsaktiviteter	17	19	13	14	13
SpecialHospitalet	61	60	63	60	62
HandicapBilistCentret	7	7	8	7	5
Ejendomsomkostninger	4	4	5	7	8
Foreningsledelse og administration	11	9	10	11	11
Finansielle udgifter	0	1	1	1	1
Ekstraordinære udgifter	0	0	0	0	0
	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>

<b>UDVALGTE NØGLETAL</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Antal aktive medlemmer	4.989	5.208	5.320	5.479	5.759
Antal støttemedlemmer	1.353	1.513	1.676	1.871	2.107
Indtægter fra arv m.v. (i 1.000 kr.) *	314	1.728	926	0	6.028
Antal behandlinger i SpecialHospitalet	115.500	114.126	115.500	115.500	108.176
Antal fuldtidsansatte/årsværk	88	84	80	79	76
Afkast af værdipapirbeholdning i pct.	2,6	4,1	4,0	4,4	4,2

\* indgår ikke i resultatopgørelsen

**LEDELSESPÅTEGNING**

Hovedbestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for UlykkesPatientForeningen og Polioforeningen (PTU).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Rødovre, den 6. april 2017

Direktion



Philip Rendtorff

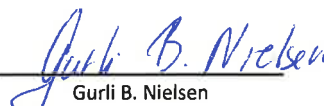
Bestyrelse



Janus Tarp  
formand



Ghita Tougaard  
næstformand



Gurli B. Nielsen  
næstformand



Inge Carlsen



Stefan Opresnik Jorlev



Jørgen Maibom



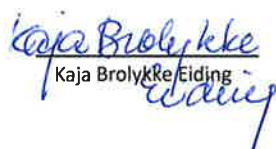
Randi Timm Simonsen



Peer G.H. Laursen



Inga Bredgaard



Kaja Brolykke Eiding



Bente Elton Rasmussen



Anne Marie Nymann Eriksen

Godkendt på repræsentantskabsmødet den 22. maj 2017



dirigent

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

### 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 foreningen, 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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.

Kgs. Lyngby, den 6. april 2017

**Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 33 15 04 82



Michael Bo Andersen  
Statsautoriseret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for 2016 er opstillet efter de overordnede regler i Årsregnskabsloven med de ændringer, der følger af UlykkesPatientForeningens og Polioforeningens særlige struktur.

UlykkesPatientForeningen og Polioforeningen er en interesseorganisation, der efter sine vedtægter er en almenvelgørende eller på anden måde almennyttig medlemsforening.

Ved eventuel opløsning kan formuen ikke uddeles til medlemmerne.

UlykkesPatientForeningens og Polioforeningens er derfor efter Selskabsskattelovens bestemmelser fritaget for indsendelse af selvangivelse.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## **Resultatopgørelsen**

Der er foretaget delvis periodisering af renter på værdipapirer og øvrige væsentlige indtægter og omkostninger er periodiseret.

Fondsindtægter periodiseres for særligt store projekter, der løber over flere år.

## **Balancen**

### **Værdiansættelser**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Værdiansættelsen sker til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger som anført nedenfor:

Ejendommene er opført til anskaffelsessum, bortset fra ejendommen Fjeldhammervej, der optages til handelsværdi. Der foretages ikke afskrivning på bygninger.

Fjernvarmeanlæg og indretningsudgifter er opført til anskaffelsessum og afskrives over 10 år.

**Driftsmidler** er opført til anskaffelsessum og afskrives således:

Automobiler 5 år

Driftsmidler og IT-udstyr 3-5 år

Driftsmidler anskaffet for særlige tilskud bliver afskrevet fuldt ud.

**Kunstgenstande** er opført til anskaffelsessum og afskrives ikke.

**Finansielle anlægsaktiver** er opført til kursværdi ved årets udgang.

**Varebeholdninger** måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

**Tilgodehavender** er optaget til pålydende salgsværdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**Igangværende arbejde** er optaget til den udfakturerede værdi på anvendt tidsforbrug på ikke afsluttede sager i HandicapBilistCentret.

**Periodisering** er foretaget delvist på værdipapirbeholdningen.

**Prioritetsgæld** er optaget til nominal restgæld.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> i t. kr.
<b>Omsætning</b>		
1 Bidrag og tilskud m.v.	8.909.595	9.037
2 Medlemskontingenter m.v.	1.649.375	1.696
3 SpecialHospitalet	44.305.931	42.270
4 HandicapBilistCentret	4.393.391	4.050
5 Ejendomsindtægter	8.930.759	8.127
6 Øvrige indtægter	4.326.019	5.465
<b>Omsætning i alt</b>	<b><u>72.515.071</u></b>	<b><u>70.645</u></b>
<b>Produktions- og aktivitetsomkostninger</b>		
7 Medlems- og kredsaktiviteter	12.326.537	13.526
8 SpecialHospitalet	44.297.511	42.137
9 HandicapBilistCentret	4.996.954	5.064
10 Ejendomsomkostninger	2.637.492	3.103
<b>Produktions- og aktivitetsomkostninger i alt</b>	<b><u>64.258.494</u></b>	<b><u>63.830</u></b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b><u>8.256.577</u></b>	<b><u>6.815</u></b>
11 <b>Fællesomkostninger</b>		
Foreningsledelse og administration	7.850.547	6.726
<b>Fællesomkostninger i alt</b>	<b><u>7.850.547</u></b>	<b><u>6.726</u></b>
<b>Resultat før finansieringsposter</b>	<b><u>406.030</u></b>	<b><u>89</u></b>
<b>Finansieringsposter</b>		
12 Andre finansielle indtægter	77.978	114
13 Andre finansielle udgifter	214.117	310
<b>Finansieringsposter i alt</b>	<b><u>-136.139</u></b>	<b><u>-197</u></b>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>269.891</u></b>	<b><u>-108</u></b>
<i>Forslag til resultatdisponering:</i>		
Årets resultat	269.891	-108
16 Hensat til vedtagne formål	0	-133
Overført til egenkapitalen	<u>269.891</u>	<u>-240</u>

## AKTIVER 31. DECEMBER 2016

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>i t. kr.</b>
<b>Note Anlægsaktiver</b>		
17 <b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	56.006.103	56.147
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	2.336.380	2.106
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>58.342.483</b>	<b>58.253</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
19 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.395.785	2.685
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.395.785</b>	<b>2.685</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>59.738.268</b>	<b>60.938</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Handelsvarer	17.577	17
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>17.577</b>	<b>17</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.046.515	8.135
Mellemregning med administrerede fonde m.v.	267.495	763
18 Andre tilgodehavender	25.134	49
Igangværende arbejder	0	167
Periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger	386.244	388
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>9.725.388</b>	<b>9.502</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.782.617</b>	<b>5.416</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>16.525.582</b>	<b>14.934</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>76.263.850</b>	<b>75.872</b>

## PASSIVER 31. DECEMBER 2016

		<b>2016</b>	<b>2015</b>
		<b>kr.</b>	<b>i t. kr.</b>
<b>Note</b>	<b>Egenkapital</b>		
20	Egenkapital	<b>37.941.192</b>	<b>37.445</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
16	Hensættelser til vedtagne formål	<b>4.590.158</b>	<b>4.918</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
21	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	21.282.853	23.192
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>21.282.853</b>	<b>23.192</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.909.129	1.904
	Ej anvendte tilskud	3.316.910	846
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.476.531	3.279
22	Anden gæld	4.666.327	4.215
	Forudbetalinger og deposita	80.750	73
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.449.648</b>	<b>10.317</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>33.732.500</b>	<b>33.509</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>76.263.850</b>	<b>75.872</b>
23	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
24	Eventualposter m.v.		

NOTER	2016 kr.	2015 i t. kr.
<b>1 Modtagne tilskud samt basismidler</b>		
Gaver fra fonde og legater samt momskompensation	4.468.432	4.755
Bidrag:*		
Indsamling på hjemmeside	883.923	559
Indsamlingsbøsse til rejsevaluta i lufthavnen	39.809	3
Tips- og Lottomidler**	3.517.431	3.720
<b>Modtagne tilskud samt basismidler i alt</b>	<b>8.909.595</b>	<b>9.037</b>
* De indsamlede bidrag er gået ubeskåret til foreningens generelle arbejde. Indsamlingerne er foretaget i overensstemmelse med reglerne i Indsamlingsloven og tilhørende bekendtgørelse.		
** Tilskuddet er brugt i medlemsafdelingen af 8 medarbejdere med en gennemsnitlig timeløn på 228,47 kr. i 15.396 timer. Statens lave kilometertakst anvendes.		
<b>2 Medlemskontingent m.v.</b>	<b>1.649.375</b>	<b>1.696</b>
<b>3 SpecialHospitalet</b>		
Bidrag fra fonde og legater	696.546	594
Sundhedsministeriet	7.398.635	7.346
Regionerne, behandlinger	33.569.324	32.814
Øvrige indtægter, herunder behandlinger for kommuner	2.641.425	1.516
<b>SpecialHospitalet i alt</b>	<b>44.305.931</b>	<b>42.270</b>
<b>4 HandicapBilistCentret</b>		
Salg af ydelser og regulering af igangværende arbejder	4.393.391	4.050
<b>HandicapBilistCentret i alt</b>	<b>4.393.391</b>	<b>4.050</b>
<b>5 Ejendomsindtægter</b>		
Fjeldhammervej 8, Rødovre	7.987.838	7.172
MarselisborgCentret, Aarhus	942.921	955
<b>Ejendomsindtægter i alt</b>	<b>8.930.759</b>	<b>8.127</b>
<b>6 Øvrige indtægter</b>		
Administrationsindtægter	3.759.760	4.611
Betaling for deltagelse i medlemsaktiviteter	70.555	254
Udlejning til medlemmer	326.125	354
Information og blad	151.370	234
Diverse salg, herunder dækning af løn m.v.	4.200	0
Andre ydelser	14.010	12
<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>4.326.019</b>	<b>5.465</b>

NOTER	2016 kr.	2015 i t. kr.
<b>7 Medlems- og kredsaktiviteter</b>		
Medlemsaktiviteter	656.269	765
Udlejning til medlemmer	538.975	352
Kredsene	850.486	982
Information og blad	7.688.025	7.434
Medlemsrådgivning	2.311.353	3.670
Revalidering, forskning og uddelinger	281.429	323
<b>Medlems- og kredsaktiviteter i alt</b>	<b>12.326.537</b>	<b>13.526</b>
<b>8 SpecialHospitalet</b>		
Lægefunktion	3.902.067	3.375
Klinik	19.187.124	18.185
Socialrådgivning	1.681.210	1.411
Patientlejligheder	717.217	983
Ledelseskonti	807.033	852
Forskningsudvalg	5.326	13
Udviklingsfunktion	320.513	1.169
IT	2.707.082	1.600
Øvrige omkostninger	0	0
Andel af fællesomkostninger, inklusiv lønsumsafgift	14.969.940	14.548
<b>SpecialHospitalet i alt</b>	<b>44.297.511</b>	<b>42.137</b>
<b>9 HandicapBilistCentret</b>		
Lønninger m.v.	4.996.954	5.064
<b>HandicapBilistCentret i alt</b>	<b>4.996.954</b>	<b>5.064</b>
<b>10 Ejendomsomkostninger</b>		
Personaleomkostninger	571.834	750
Øvrige ejendomsomkostninger	2.035.863	2.329
Autodrift	29.795	23
<b>Ejendomsomkostninger i alt</b>	<b>2.637.492</b>	<b>3.103</b>
<b>11 Foreningsledelse og administration</b>		
Administration	6.726.283	5.682
Foreningsledelse	1.124.264	1.043
<b>Foreningsledelse og administration i alt</b>	<b>7.850.547</b>	<b>6.726</b>
<b>12 Andre finansielle indtægter</b>		
Obligationsbeholdning	36.072	91
Andre renteindtægter og avancer ved salg af obligationer	41.906	22
<b>Andre finansielle indtægter i alt</b>	<b>77.978</b>	<b>114</b>

NOTER	2016 kr.	2015 i t. kr.
<b>13 Finansielle udgifter</b>		
Bank og giro	0	0
Tab ved salg af værdipapirer	0	78
Investeringsomkostninger	2.855	0
Prioritetsrenter	211.261	233
<b>Finansielle udgifter i alt</b>	<b>214.117</b>	<b>310</b>
<b>14 Ekstraordinære indtægter</b>		
<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15 Ekstraordinære udgifter</b>		
<b>Ekstraordinære udgifter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Hensættelser til vedtagne formål</b>		
Hensættelse primo	4.917.759	4.785
Tilbageførte hensættelser i året	-327.601	0
Hensat til vedtagne formål	0	133
Hensættelser anvendt i året		
<b>Hensættelse ultimo</b>	<b>4.590.158</b>	<b>4.918</b>
<b>17 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	115.867.445	107.822
Tilgang/afgang i årets løb		
Indtægter, ombygning Fjeldhammervej 8	0	0
Byggeomkostninger, ombygning Fjeldhammervej 8	152.436	8.045
Tilgang i årets løb i alt	152.436	8.045
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	116.019.881	115.867
Af-, op- og nedskrivning primo	59.720.829	51.535
Årets op-/nedskrivning	292.949	8.186
Tilbageført afskrivning på afgang	0	0
Af-, op- og nedskrivning ultimo	60.013.778	59.721
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>56.006.103</b>	<b>56.147</b>
Seneste offentlige ejendomsvurdering 2015	75.500.000	75.500



## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>i t. kr.</b>
<b>17 Materielle anlægsaktiver - fortsat</b>		
<b>Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	17.336.077	15.434
Tilgang i årets løb	1.191.540	2.465
	<u>1.191.540</u>	<u>2.465</u>
Afgang i årets løb	-15.000	-563
Kostpris ultimo	<u>18.512.616</u>	<u>17.336</u>
Af- og nedskrivning primo	15.229.920	14.080
Tilbageført afskrivning på afgang	-15.000	-563
Årets afskrivninger	961.316	1.713
Af- og nedskrivning ultimo	<u>16.176.236</u>	<u>15.230</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>2.336.380</u></b>	<b><u>2.106</u></b>
<b>18 Andre tilgodehavender</b>		
Udlån til klienter	0	28
Udlæg for personale	25.134	21
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b><u>25.134</u></b>	<b><u>49</u></b>
<b>19 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kursværdi af værdipapirer ultimo	1.395.785	2.685
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b><u>1.395.785</u></b>	<b><u>2.685</u></b>
<b>20 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	37.444.863	36.118
Tilgang, modtaget arv m.v.	313.562	1.728
	<u>37.758.425</u>	<u>37.846</u>
Op-/nedskrivning af ejendom	-152.436	-45
Overført resultat, jf. resultatfordelingen	269.891	-240
Urealiseret kursavance på værdipapirer	65.311	-115
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>37.941.192</u></b>	<b><u>37.445</u></b>

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>i t. kr.</b>
<b>21 Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Realkreditinstitutter	21.282.853	23.192
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>21.282.853</b>	<b>23.192</b>
Afdrag på gældsforpligtelse i det kommende regnskabsår	<b>1.909.129</b>	<b>1.904</b>
Kursværdien ultimo på gæld til realkreditinstitutter udgør t. kr. 22.418		
<b>22 Anden gæld</b>		
Øvrige skyldige omkostninger	837.614	857
Feriepengeforpligtelse	3.828.714	3.358
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>4.666.327</b>	<b>4.215</b>
<b>23 Pantsætning og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t. kr. 23.192 er der pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på t. kr. 56.006		
For kassekredit på t. kr. 1.000 er der stillet sikkerhed i værdipapirbeholdningen med en regnskabsmæssig værdi på t. kr. 1.396		
<b>24 Eventualposter</b>		
Foreningen har en lejeforpligtelse på MarselisborgCentret i Aarhus på t.kr. 173.		

# Ledelsens regnskaberklæring

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU)  
Fjeldhammervej 8  
2610 Rødovre

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revision af årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er vores ansvar som ledelse at aflægge årsregnskabet, således at den giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi bekræfter efter vores bedste overbevisning følgende forhold:

- ☐ Vi har drøftet alle begivenheder og forhold omkring foreningens fortsatte drift med revisor, og forventer at fortsætte driften de næste 12 måneder fra balancedagen. Vores vurdering af foreningens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information og vores dybdegående viden om foreningens forventede fremtidige forhold og finansiering.
- ☐ Der har ikke været uregelmæssigheder, som har omfattet ledelsen eller andre medarbejdere, der har væsentlig rolle i regnskabsaflæggelsen eller i foreningens interne kontroller, eller som kunne have haft væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- ☐ Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle repræsentantskabsreferater og referater fra bestyrelsesmøder til rådighed.
- ☐ Vi kan bekræfte fuldstændigheden af de angivne oplysninger vedrørende nærtstående parter.
- ☐ Årsrapporten indeholder ikke væsentlig fejlinformation eller udeladelser.
- ☐ Vi anerkender vores ansvar for udformningen og implementeringen af intern kontrol, der er udformet for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
- ☐ Vi har oplyst revisor om alle betydelige forhold vedrørende kendte besvigelser og mistanker herom, som vi har kendskab til, og som kan påvirke foreningen.
- ☐ Vi har oplyst revisor om vores vurdering af risikoen for, at årsrapporten kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.
- ☐ Foreningen har opfyldt alle indgåede kontrakter, som ved manglende opfyldelse kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
- ☐ Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

- ☐ Følgende er korrekt indarbejdet og, hvor det er relevant, også tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet:

Oplysninger om og transaktioner med nærtstående parter  
Tab forårsaget af købs- eller salgsforpligtelser  
Pantsætninger af eller sikkerhedsstillelser i aktiver  
Oplysninger om verserende eller truende retssager.

- ☐ Vi har ingen planer eller intentioner, der væsentligt kan ændre de regnskabsmæssige værdier eller klassifikationen af aktiver og forpligtelser i årsregnskabet.
- ☐ Foreningen har ejendomsret til alle aktiver, og ingen aktiver er behæftet med ejendomsforbehold eller er pantsat ud over det omfang, der er oplyst i årsregnskabet.
- ☐ Vi har, hvor det er krævet, indarbejdet og oplyst alle forpligtelser, såvel aktuelle forpligtelser som eventualforpligtelser, og har i årsrapporten oplyst alle garantier og sikkerhedsstillelser over for tredjemand.
- ☐ Ud over hvad der er oplyst i årsrapporten, har der ikke været begivenheder efter balancedagen, der kræves indarbejdet i årsregnskabet.
- ☐ Ingen direktør eller bestyrelsesmedlemmer har lån i foreningen (eller har haft det i årets løb) ud over de i årsregnskabet anførte.
- ☐ Ledelsen anser foreningens forsikringsdækning for tilstrækkelig.
- ☐ Indeværende års og de forrige regnskabsmateriale er til stede og opbevares fortsat på forsvarlig og betryggende måde i henhold til lovgivningens regler.

Rødovre den 6. april 2017



Philip Rendtorff

UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen (PTU)

**ULYKKESPATIENTFORENINGEN OG  
POLIOFORENINGEN (PTU)**

**REVISIONSPROTOKOLLAT**

**2016**

**Cvr.nr.: 63 45 78 17**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Revision af årsregnskabet</b>	
Indledning	324
Revisionens omfang og udførelse	324
Funktionsadskillelse	324
Konklusion på den udførte revision - den uafhængige revisors påtegning	324
<b>Særlige forhold vedrørende årsregnskabet</b>	
Særlige forhold	324
<b>Kommentarer til den udførte revision og årsregnskabet</b>	
Risikovurdering og revisionsstrategi	325
Drøftelse med ledelse om besvigelser	325
It-anvendelse	325
Fejlinformationer i årsregnskabet	325
Regnskabsopstilling	325
Årets løbende revisionsmæssige handlinger	325
Resultatopgørelse	326
Balance	326
Andre regnskabsmæssige oplysninger	327
<b>Øvrige oplysninger</b>	
Finansiel revision	328
Forvaltningsrevision	328
Eftersyn af ledelsens fortegnelser og protokoller	328
Økonomisk kriminalitet	328
Opbevaring af regnskabsmateriale	328
Forsikringsforhold	328
Ansættelseskontrakter	328
<b>Generelt - Revision og ansvar</b>	
Revisions formål	329
Tilrettelæggelse og udførelse af revisionen	329
Ledelsens ansvar for regnskabsafleggelsen	329
<b>Erklæringer</b>	
Revisors erklæring	330
Ledelsens erklæring	330

## REVISION AF ÅRSREGNSKABET

### Indledning

Vi har foretaget den i vedtægterne forskrevne revision af årsregnskabet for UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen for 2016.

Årsregnskabet udviser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Årets resultat	Kr.	269.891
Aktiver i alt	Kr.	76.263.850
Egenkapital	Kr.	37.941.192

### Revisionens omfang og udførelse

Med hensyn til de generelle forhold omkring revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse, revisors ansvar og rapportering samt ledelsens ansvar henviser vi til vor tiltrædelsesprotokol samt til det efterfølgende afsnit herom.

Revisionen af årsregnskabet er primært udført efter regnskabsårets udløb.

Revisionen har blandt andet omfattet en gennemgang og vurdering af nogle af de væsentligste forretningsgange, en stikprøvevis gennemgang af bogføringen og bilagsmaterialet, en analyse af resultatopgørelsens poster samt en gennemgang og vurdering af foreningens balance.

### Konklusion på den udførte revision - den uafhængige revisors påtegning

Revisionen af årsrapporten har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen.

Godkender ledelsen årsregnskabet i dens nuværende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger

### Funktionsadskillelse

Foreningen har en velfungerende økonomifunktion. Men på grund af dens begrænsede størrelse, er det ikke muligt at etablere en fuldstændig funktionsadskillelse. Vi har derfor kun i mindre omfang kunnet bygge vor revision på den interne kontrol i de systemer og forretningsgange, der anvendes i foreningen.

Vi må derfor konstatere, at fejl, der kan opstå som følge af, at samme person bestrider udførende og kontrollerende funktion, har vi ingen eller kun begrænsede mulighed for at opdage, og der findes ingen praktisable revisionsmetoder til at afsløre sådanne fejl.

Det er vor opfattelse, at foreningens interne forretningsgange og interne kontroller under hensyntagen til foreningens størrelse er forsvarligt og hensigtsmæssigt tilrettelagt.

## SÆRLIGE FORHOLD VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET

### Særlige forhold

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet, og vi er ikke stødt på særlige forhold, der kræver omtale i ledelsesberetningen.

## KOMMENTARER TIL DEN UDFØRTE REVISION OG ÅRSREGNSKABET

### Risikovurdering og revisionsstrategi

Revisionen er gennemført med udgangspunkt i den af os udarbejdede revisionsstrategi. Revisionsstrategien sikrer, at revisionen fokuserer mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

### Drøftelse med ledelse om besvigelser

Under vor revision har vi forespurgt ledelsen om risiko for besvigelser, og ledelsen har overfor os oplyst, at der efter dennes opfattelse ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser. Ledelsen har endvidere oplyst at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

### It-anvendelse

Foreningens ledelse har på regnskabserklæringen erklæret at foreningens It-sikkerhed er tilstrækkelige. Efter samtale med ledelsen er det vores vurdering at foreningens It-anvendelse ikke er risikofyldt, set i forhold til den fortsatte drift.

### Fejlinformationer i årsregnskabet

Der blev ikke fundet væsentlige beløbsmæssige fejl og mangler i årsregnskabet.

Ledelsen er derfor af den opfattelse, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler - både enkeltvis og sammenlagt. Vi er enig med ledelsen i denne vurdering.

### Regnskabsopstilling

Årsregnskabet er udarbejdet og opstillet i henhold til samme regnskabspraksis som sidste år.

### Årets løbende revisionsmæssige handlinger

#### Indledning

Vi har foretaget uanmeldt beholdningseftersyn og løbende revision for foreningen vedrørende år 2016.

#### Uanmeldt beholdningseftersyn

Vi har foretaget uanmeldt beholdningseftersyn på foreningens kontor med samtidig kontrol af afstemninger af bankkonti samt værdipapirbeholdninger. Dette gav ikke anledning til bemærkninger.

Vores revision omfattede ligeledes en gennemgang og analyse af debitorer og kreditorerne på baggrund af aldersopdelte saldoliste. Hertil var der ingen bemærkninger.

#### Løbende revision

Vi har i sammenhæng med ovennævnte uanmeldte beholdningseftersyn foretaget driftsrevision, hvilket ikke gav anledning til bemærkninger.

#### Udvikling af foreningens forretningsgange og interne kontroller

Vi har ikke under vor revision konstateret særlige kritiske forhold vedr. foreningens forretningsgange og de interne kontroller.



## **Resultatopgørelsen**

### **Årets resultat**

Årets resultat opgøres efter regulering af henlæggelser til fremtidig projekter. Hovedbestyrelsen kan i princippet omgøre tidligere beslutninger om anvendelse af henlæggelserne.

### **Gager**

Lønomskostninger er afstemt til foreningens lønangivelser samt indberetninger til Skat.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver er gennemgået og afstemt til anlægskartoteket. Det er blevet kontrolleret, at afskrivningerne er foretaget i overensstemmelse med foreningens regnskabspraksis, samt at Årsregnskabslovens øvrige bestemmelser er opfyldt.

I tidligere år er der foretaget betydelige ombygninger af UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens domicil ejendom på Fjelhammervej. På trods af istandsættelserne har selskabet modtaget en ekstern vurdering af ejendommen i 2013, som ligger under den tidligere opførte værdi, hvorfor ledelsen har valgt at nedskrive ejendommens værdi til den modtagne eksterne vurdering, hvilket vi er enige med ledelsen i.

#### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Debitorlisten er gennemgået og afstemt med årsrapporten.

#### **Tilgodehavende tilknyttede virksomheder**

Tilgodehavende er afstemt til intern balance for de tilknyttede virksomheder.

#### **Likvide beholdninger**

Vi har pr. 31. december 2016 afstemt foreningens likvide mellemværender

#### **Gæld**

Gæld til kreditinstitutter m.v. er afstemt til kontoudtog pr. 31. december 2016.

**Andre regnskabsoplysninger****Modtagne ydelser fra legater og fonde**

I lighed med tidligere år, er der modtaget betydelige ydelser fra legater og fonde, delvist baseret på ansøgte midler. Vi har stikprøvevis kontrolleret at modtagne midler er anvendt til de godkendte formål.

**Gæld til det offentlige**

Det er blevet kontrolleret, at der overfor Told- og Skattemyndighederne er foretaget korrekt afstemning af A-skat og am-bidrag. Endvidere er det sandsynliggjort at moms er korrekt afregnet.

## ØVRIGE OPLYSNINGER

### Finansiell revision

Bogholderifunktionen for så vidt angår den praktiske arbejdsgang er gennemgået samtidig med, at EDB-registrering og posteringsspor er revideret.

Vi har under vor revision opnået en rimelig sikkerhed for, at der er foretaget korrekt periodisering og at UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens regnskabsføring sker betryggende og hensigtsmæssigt samt at bogholderiet er underlagt god regnskabsførelse med konstant ajourføring.

### Forvaltningsrevision

I henhold til Rigsrevisorlovens § 4 har vi foretaget forvaltningsrevision, for så vidt angår forbruget af finanslovtilskud, formålsbestemte tipstilskud og andre øremærkede tilskud.

Vi har gennem vor revision fået det indtryk, at UlykkesPatientForeningens og PolioForeningens hovedbestyrelse fører den fornødne kontrol med foreningens regnskabsføring.

Det er vort indtryk, at UlykkesPatientForeningen og PolioForeningen forvalter de offentlige midler i henhold til krav om sparsommelighed.

Omkring kravene til produktivitet kan vi oplyse, at SpecialHospitalet for Polio- og UlykkesPatienter udarbejder statistikker over antal og ventetid på behandlinger, ligesom der udarbejdes budgetter med løbende opfølgning for hele foreningen.

### Eftersyn af ledelsens fortegnelser og protokoller

Vi har påset, at ledelsen overholder formalia i henhold til loven på følgende områder:  
At revisionsprotokollen er underskrevet af ledelsens medlemmer.

Vi har konstateret, at ovenstående formalia er overholdt.

### Økonomisk kriminalitet

Vi er i henhold til Revisorloven pligtige til at påse, om personer i ledelsen har begået betydelig økonomisk kriminalitet og rapportere herom til den øvrige ledelse og under visse omstændigheder til lovgivende og kontrollerende myndigheder (primært bagmandspolitiet)

### Opbevaring af regnskabsmateriel mv.

Vi er i henhold til Erklæringsbekendtgørelsen pligtig til at påse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriel er overholdt.

Det er vor opfattelse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriel er overholdt.

### Forsikringsforhold

Foreningens direktion har på regnskabserklæringen erklæret, at foreningens forsikringsforhold er tilstrækkelige til at dække foreningens aktiviteter. Vi anbefaler en uvildig vurdering af, om dækningen bag foreningens tegnede forsikringer er tilstrækkelig.

### Ansættelseskontrakter

Vi gør for god ordens skyld opmærksom på, at vor revision ikke omfatter ansættelseskontrakters fuldstændighed.

Vi opfordre ledelsen til løbende at opdatere og ajourføre ansættelseskontrakter.

## GENERELT - REVISION OG ANSVAR

### Revisionens formål

Revisionens formål er at undersøge og tage stilling til, om det af ledelsen udarbejdede årsregnskab som helhed giver et redeligt udtryk for foreningens resultat og økonomiske stilling, herunder om årsregnskabet er rigtigt udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav, og om det er udarbejdet efter almindeligt anerkendt regnskabspraksis, samt om regnskabet indeholder alle krævede og nødvendige oplysninger.

### Tilrettelæggelse og udførelse af revisionen

Revisionen er tilrettelagt og gennemført på grundlag af en vurdering af risiko og væsentlighed. Som grundlag for risikovurderingen har vi analyseret udviklingen i resultatopgørelsen og balancen, herunder foretaget sammenholdelse med eventuelle budgetter. Risikovurderingen er endvidere baseret på vort kendskab til de i foreningens etablerede forretningsgange og det interne kontrolsystem. Revisionen er dels udført i årets løb og dels i forbindelse med revision af årsregnskabet.

Revisionsindsatsen har været koncentreret om regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl og mangler.

Revisionen af årsregnskabet har ikke omfattet en detaljeret gennemgang af alle årets transaktioner, men er baseret på stikprøver. Ved revisionen af resultatopgørelsen har vi overbevist os om, at væsentlige indtægter og udgifter er medtaget, ligesom vi har sikret os, at indtægter og udgifter er periodiseret korrekt. Ved revision af balancen har vi overbevist os om de opførte aktivers tilhørsforhold til foreningen, om deres tilstedeværelse på statutidspunktet samt om deres forsvarlige vurdering. Vi har endvidere kontrolleret, at de gældsposter og forpligtelser, der os bekendt påhviler foreningen, er rigtigt udtrykt i årsregnskabet.

Ved udførelsen af vor revision har vi i rimeligt omfang været opmærksomme på forhold, der kan tyde på besvigelser og andre uregelmæssigheder. Vi har ikke ved revisionen for regnskabsåret 2016 konstateret uregelmæssigheder. Vi skal i den forbindelse henvise til efterfølgende afsnit om ledelsens ansvar, idet besvigelser og uregelmæssigheder bedst imødegås ved etablering af fornuftige forretningsgange og en stærk intern kontrol.

Vi har som revisorer ansvaret for, at revisionen tilrettelægges og gennemføres på en sådan måde, at vor revision i rimeligt omfang afdækker de risici, der er for væsentlige fejl og mangler i regnskabet. Vi har desuden pligt til gennem vor revision at erhverve os en begrundet overbevisning om regnskabets rigtighed.

### Ledelsens ansvar for regnskabsaflæggelsen

Bestyrelsen og direktionen er ansvarlig for, at der udarbejdes et årsregnskab bestående af balance, resultatopgørelse, noter og årsberetning i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes regler herom.

Direktionen skal sørge for, at foreningens bogføring sker under iagttagelse af lovgivningens regler herom, og at formueforvaltningen kontrolleres på en efter foreningen forhold tilfredsstillende måde. Bestyrelsen skal endvidere tage stilling til, om foreningen kapitalberedskab til enhver tid er forsvarligt i forhold til foreningens drift.

**ERKLÆRINGER****Revisors erklæring**

I henhold til revisorloven skal vi erklære følgende:

- at vi opfylder de i lovgivningens krav til revisors uafhængighed, og
- at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.
- at modtagne tilskud er anvendt i overensstemmelse med givne vilkår, samt
- at tilskudsgrundlagene er opgjort i overensstemmelse med gældende regler

Kgs. Lyngby den 6. april 2017

Ajour Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

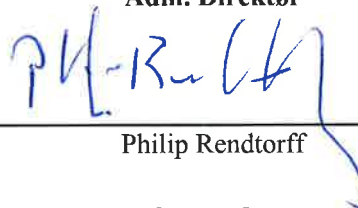


Michael Bo Andersen  
Statsautoriseret revisor

**Ledelsens erklæring**

Rødovre den 6. april 2017

**Adm. Direktør**

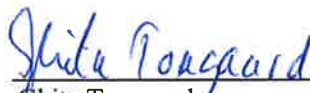


Philip Rendtorff

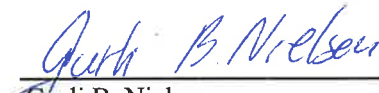
**Bestyrelse**



Janus Tarp  
formand



Ghita Tougaard  
næstformand



Gurli B. Nielsen  
næstformand



Inge R. Carlsen



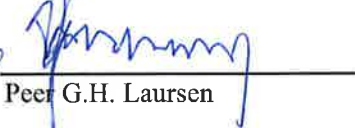
Jørgen Maibom



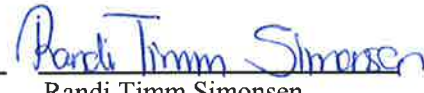
Inga Bredgaard



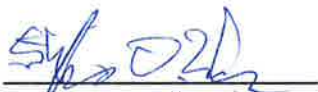
Kaja Brolykke Eiding



Peer G.H. Laursen



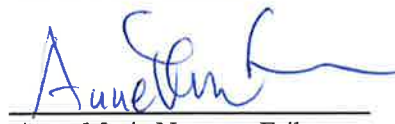
Randi Timm Simonsen



Stefan Oprešnik Jorlev



Bente Elton Rasmussen



Anne Marie Nymann Eriksen