

REGISTRERET REVISOR SØREN ØST HANSEN
Østergade 76, 4340 Tølløse, TLF. 5947 2196

POSITIVGRUPPEN

CVR-NR. 11 96 42 30

REGNSKAB FOR 2017

INDHOLDSFORTEGNELSE:

Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens beretning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendte regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2017	7
Note 1, Patientforening	8
Note 2, Værested	9
Note 3, Tips- og Lotto Aktivitetspuljen	10
Note 4, Egenkapital	10
Note 5, Støtter	11

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Positivgruppen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der er nødvendige for foreningen.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

16. marts 2018

På bestyrelsens vegne

Martin Carlsen
Formand



Thomas Andersen
Næstformand



Den uafhængige revisors erklæring

Til medlemmerne i POSITIVGRUPPEN.

Påtegning på årsregnskabet.

Jeg har revideret årsregnskabet for POSITIVGRUPPEN for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser samt foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision.

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder for revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet.

De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet i giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31.12-2017, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2017 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

16. marts 2018

Registreret Revisor
Søren Øst Hansen
Østergade 76
4340 Tølløse



Anvendte regnskabspraksis:

Årsrapporten for foreningen POSITIVGRUPPEN er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de fornødne tilpasninger til foreningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningen hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt gebyrer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat:

Foreningen er fritaget for skat.

Resultatopgørelse 1/1 - 31/12 2017

Note	2017	2016 t.kr.
INDTÆGTER		
	175.912	163
	17.200	17
	9.100	10
	24.000	24
	4.320	5
2.1	55.417	0
2.2	36.000	34
2.3	143.776	114
	0	70
3	102.130	84
	567.855	521
UDGIFTER		
1	23.941	41
2	414.093	508
3	102.130	84
	-163.681	-175
	175.912	164
	0	0
	552.395	622
ÅRETS RESULTAT		
	15.460	-101

Balance pr. 31. december 2017

Note		2017	2016 t.kr.
	AKTIVER		
	Kassebeholdning	30.894	19
	Indestående Danske Bank	575.228	434
	Tilgodehavender	286.696	337
	Aktiver i alt	892.818	790
	PASSIVER		
4	Egenkapital	381.900	366
3	Hensat uforbrugte midler	79.136	50
	Hensat forudbetalte tilskud	215.495	164
	Skyldige skatter og omkostninger	66.610	41
	Hensat til uforudsete udgifter (Villaen)	149.677	169
	Passiver i alt	892.818	790

NOTE 1: PATIENTFORENING

Administration:

Kontorartikler	988	4
Fotokopi	2.326	5
Telefon	2.826	2
Gebyrer - bank mv.	7.421	6
Porto	380	1
Inventar	0	5
Repræsentation	0	4
Kørsel	0	1
Revision	10.000	12
I alt	<u>23.941</u>	<u>40</u>

Informationsvirksomhed

PR materiale og annoncer	0	1
Medlemskab andre foreninger	0	0
I alt	<u>0</u>	<u>1</u>

Medlemsaktiviteter

Årsmøde og medlemsmøder	0	0
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Udgifter vedr. patientforening i alt

23.941	41
---------------	-----------

NOTE 2: VÆRESTED

Indtægter vedr. værestedet			
2.1	PUF-Midler t.kr. 95 x 7/12	55.417	0
2.2	§18-Midler:		34
	Københavns Kommune	30.000	
	Glostrup Kommune	4.000	
	Brøndby Kommune	2.000	
	Diverse indtægter	0	70
	Salg af drikkevarer	54.867	
	Brugerbetaling, fællesspisninger	88.909	114
	Indtægter vedr. værested i alt	235.193	218
Udgifter vedr. værestedet			
Personale			
	Lønninger	114.837	164
	Øvrige personaleomkostninger	14.114	9
	I alt	128.951	173
Administration			
	Medlemstelefon	3.000	3
	I alt	3.000	3
Lokaler og inventar			
	Rengøring	7.804	3
	El, vand & varme	49.674	53
	Alarm	15.911	18
	Reparation og vedligeholdelse	9.722	13
	Inventarudskiftning	660	5
	Havevedligeholdelse	462	1
	I alt	84.233	93
Aktiviteter			
	Smågrupper	0	1
	Blomster til indlagte og bærebuketter	310	3
	Abonnement på aviser & Tv-licens	5.405	4
	Netcafe	2.646	2
	World Aids Day	24.825	26
	I alt	33.186	36
Fællesspisninger, drikkevarer			
	Indkøb drikkevarer	35.521	
2.3	Indkøb til fællesspisninger	129.202	203
	I alt	164.723	203
	Udgifter vedr. værested i alt	414.093	508
	Nettoudgift ved drift af værested	178.900	290

NOTE 3: Tips og Lotto, Aktivitetspuljen

Tilskud vedr. 2016/2017

Tilskud fra Sundhedsministeriet	100.000	90
Heraf forbrugt i 2016:		
A) Webservice, information, undervisning i it	30.000	25
B) Informations- og debatmøder	20.508	31
	<u>50.508</u>	<u>56</u>
Heraf forbrugt i 2017:		
A) Webservice, information, undervisning i it	25.000 a	20
B) Informations- og debatmøder	24.492 b	14
	<u>49.492</u>	<u>34</u>
Samlet forbrug 2016 & 2017	100.000	90
Over-/underskud overføres til 2016/2017		0

Tilskud vedr. 2017/2018

Tilskud fra Sundhedsministeriet	100.000	100
Heraf forbrugt i 2017:		
A) Webservice, information, undervisning i it	25.000 a	30
B) Info, debatmøder mm	15.864 b	21
	<u>40.864</u>	<u>51</u>
Hensat til forbrug i 2018	<u>59.136 *</u>	<u>49</u>
Forbrug note 3 samlet 2017		
A) Webservice, information, undervisning i it	50.000 a	50
B) Informations- og debatmøder	40.356 b	34
	<u>90.356</u>	
Korrektion i.f.t. indtægts -udgiftspost i resultatopgørelsen	11.774	
	<u>102.130</u>	<u>84</u>

NOTE 4: Egenkapital

Egenkapital primo	366.440	467
Årets resultat	15.460	-101
Egenkapital ultimo	<u>381.900</u>	<u>366</u>

* herudover er indeholdt kr. 20.000,- fra privat donation i "Hensat uforbrugte midler, i alt kr. 79.136,-

NOTE 5: Støtter

Vi har i 2017 med tak modtaget støtte til drift af forening og værested samt aktiviteter:

Frederiksberg Kommune
Københavns Kommune
Glostrup Kommune
Brøndby Kommune
Tips & Lotto, driftsmidler
Tips & Lotto, aktivitetsmidler
Social- og Integrationsministeriet
Edith og Hans Palles Fond
Landsindsamling
Gaver