



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632

revisor@merrevision.dk

www.merrevision.dk

Ungdom Med Opgave

Årsregnskab 2016

CVR-nr. 77823115

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|---|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016 | 6 |
| Aktiver pr. 31. december 2016 | 7 |
| Passiver pr. 31. december 2016 | 8 |
| Noter 1. januar 2016 - 31. december 2016 | 9 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Ungdom Med Opgave.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger efter forenings ønsker.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mørke, den

Ledelsen:

Ulrik Corneliussen

Christer Andersen

Ingela Christiansen

John Hejlesen

Mark Stewart

Mette Poulsen

Nubia Corneliussen

Tove Kirkebye Poulsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til foreningens medlemmer

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ungdom Med Opgave for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik for foreninger og den regnskabspraksis, der er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Forbehold –begrænsninger i revisors arbejde

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 i overensstemmelse god regnskabsskik.

Grundlag for konklusion med forbehold

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.

Revisionen er ligeledes foretaget i overensstemmelse med bekendtgørelse af 5. maj 2000 § 5 stk. 3, hvilket vil sige, at vi har kontrolleret at årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i § 3 stk. 1 og 2 – tilskuddet er anvendt i tilskudsåret – tilskuddet er brugt til formålet og tilskudsmidlerne er anvendt sparsommeligt. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Utilstrækkeligt revisionsbevis – varelager og debitorer

Vi har ikke været i stand til at kontrollere den fysiske tilstedeværelse af varelager, ligesom vi ikke har kunnet indhente eksterne bekræftelser for tilgodehavender fra salg som følge af begrænsninger i vores arbejde pålagt af foreningens ledelse. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse posters beløb er nødvendige.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab efter god regnskabsskik i overensstemmelse med fondsloven. 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 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, 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 afdekke 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 fondens 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 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 i overensstemmelse med god regnskabsskik og den beskrevne regnskabspraksis.

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.

Roskilde, dags dato

MER REVISION A/S
CVR.nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
Registreret revisor - FSR danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A tilpasset til foreningens ønsker.

Indtægter vedrørende regnskabsåret er periodiseret og medregnet, hvis de vedrører regnskabsåret.

Udgifter i henhold til formålet samt administrationsomkostninger er periodiseret og medregnet, hvis de vedrører regnskabsåret.

Ejendommen i Sjellebro er optaget til den offentlige vurdering. Ejendommen i København er optaget til anskaffelsessummen. Der afskrives ikke på bygninger.

Driftsmidler er optaget til anskaffelsessummen fratrukket afskrivninger. Der afskrives lineært over 5 år.

Tilgodehavender er optaget til den nominelle værdi.

Varelager er indregnet til kostpriser på statusdagen.

Likvide beholdninger indregnet med faktisk indestående på statusdagen.

Gæld er indregnet til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

| | Note | 2016 | 2015 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| Indtægter | | | |
| Varesalg | 1 | 72.912 | 92.628 |
| Driftsindtægter | 2 | 1.097.967 | 1.221.423 |
| Gaveindtægter | 3 | 410.920 | 406.513 |
| Indtægter i alt | | 1.581.799 | 1.720.564 |
| Udgifter | | | |
| Husholdning | 4 | 220.782 | 283.270 |
| Vareindkøb | 5 | 21.908 | 89.203 |
| Lokale og ejendomme | 6 | 458.480 | 446.220 |
| Transport | 7 | 156.450 | 175.189 |
| Administration | 8 | 196.015 | 220.890 |
| Aktivitetsomkostninger | 9 | 300.277 | 369.883 |
| Mission | 10 | 192.394 | 59.517 |
| Renter | 11 | -6.844 | -3.228 |
| Afskrivninger | | 12.000 | 12.000 |
| Udgifter i alt | | 1.551.462 | 1.652.944 |
| Årets resultat | | 30.337 | 67.620 |

Aktiver pr. 31. december 2016

| | Note | 2016 | 2015 |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Anlægsaktiver | | | |
| Ejendomme | 12 | 5.293.760 | 5.293.760 |
| Driftsmidler | 13 | 24.000 | 36.000 |
| | | <u>5.317.760</u> | <u>5.329.760</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | 19.888 | 41.506 |
| Varelager | | 72.239 | 57.983 |
| Likvider | 14 | 910.247 | 826.947 |
| | | <u>1.002.374</u> | <u>926.436</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>6.320.134</u></u> | <u><u>6.256.196</u></u> |

Passiver pr. 31. december 2016

| | Note | 2016 | 2015 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | 15 | | |
| Egenkapital | | 6.009.360 | 5.979.023 |
| Egenkapital i alt | | <u>6.009.360</u> | <u>5.979.023</u> |
| | | | |
| Gæld | | | |
| Hensættelser | 16 | 295.776 | 277.153 |
| Mobilepay konto | | 0 | 20 |
| Forudbetaling vedr. outreach | | 14.998 | 0 |
| | | <u>310.774</u> | <u>277.173</u> |
| | | | |
| Passiver i alt | | <u>6.320.134</u> | <u>6.256.196</u> |

Noter 1. januar 2016 - 31. december 2016

| 1 Varesalg | 2016 | 2015 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Salg, Danmark | 41.228 | 62.698 |
| Salg, kiosk | 31.684 | 29.930 |
| | <u>72.912</u> | <u>92.628</u> |

| 2 Driftsindtægter | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Medlemskontingent | 40.950 | 43.375 |
| Husleje | 205.336 | 247.110 |
| Øvrige indtægter | 42.442 | 22.163 |
| Kørselsindtægt | 540 | 2.110 |
| Deltagerbetaling | 666.207 | 767.344 |
| Medarbejderbetaling | 10.190 | 4.725 |
| Tilskud, børnefamilieydelse | 70.971 | 0 |
| Tilskud, bladpuljen | 0 | 12.666 |
| Tilskud, momskompensation | 0 | 57.867 |
| Tilskud, tipsmidler | 61.331 | 64.063 |
| | <u>1.097.967</u> | <u>1.221.423</u> |

| 3 Gaveindtægter | 2016 | 2015 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Gaver §8a | 272.333 | 340.355 |
| Gaver §12, stk. 3 | 42.666 | 29.200 |
| Gaver uden fradragsret | 79.045 | 31.644 |
| Indsamlede gaver | 16.876 | 5.314 |
| | <u>410.920</u> | <u>406.513</u> |

| 4 Husholdning | 2016 | 2015 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Mad og rengøring | 217.471 | 279.235 |
| Hospitality | 3.311 | 4.035 |
| | <u>220.782</u> | <u>283.270</u> |

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 5 Vareindkøb | | |
| Varekøb, Danmark | 36.164 | 34.383 |
| Varekøb, udland | 0 | 2.683 |
| Varekøb, kiosk | 0 | 13.133 |
| Varelagerregulering, Frontline | -14.256 | 39.004 |
| | <u>21.908</u> | <u>89.203</u> |
| | | |
| 6 Lokale og ejendomme | | |
| Husleje | 55.200 | 47.844 |
| Elforbrug | 88.899 | 87.455 |
| Varme | 113.176 | 75.387 |
| Vand og renovation | 45.351 | 61.021 |
| Ejendomsskat | 1.021 | 1.008 |
| Forsikring | 33.055 | 35.649 |
| Reparation og vedligeholdelse | 60.706 | 73.771 |
| Småanskaffelser | 61.072 | 64.085 |
| | <u>458.480</u> | <u>446.220</u> |
| | | |
| 7 Transport | | |
| Brændstof | 14.447 | 12.161 |
| Vægtafgift og forsikring | 19.887 | 6.643 |
| Reparationer | 1.028 | 1.296 |
| Leje | 8.893 | 24.910 |
| Kørselsgodtgørelse | 7.625 | 40.971 |
| Rejser | 104.570 | 89.208 |
| | <u>156.450</u> | <u>175.189</u> |
| | | |
| 8 Administrationsomkostninger | | |
| Kontorartikler | 4.770 | 10.494 |
| Småanskaffelser | 26.023 | 10.867 |
| Porto | 17.540 | 19.864 |
| Gebyrer | 17.089 | 17.729 |
| Telefon og internet | 32.282 | 36.127 |
| Service, SW og vedligehold | 18.213 | 20.838 |
| Forsikringer | 35.054 | 40.108 |
| Regnskab | 24.925 | 36.850 |
| Øvrige administrationsudgifter | 20.119 | 28.013 |
| | <u>196.015</u> | <u>220.890</u> |

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 9 Aktivitetsomkostninger | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Annoncer | 3.681 | 4.883 |
| Brochurer og PR | 8.110 | 30.569 |
| Bladporto | 0 | 31.175 |
| Bladudgifter | 0 | 21.866 |
| Abonnementer og licenser | 2.180 | 4.720 |
| Repræsentation og gaver | 1.815 | 24.386 |
| Honorarer lærere | 24.875 | 33.767 |
| Rejseomkostninger lærere | 28.889 | 6.671 |
| Leje af udstyr | 35.238 | 28.096 |
| Leje af faciliteter | 133.107 | 140.907 |
| Hensat til tab på tilgodehavender | 23.000 | 0 |
| Andre aktivitetsomkostninger | 39.382 | 42.843 |
| | <u>300.277</u> | <u>369.883</u> |
| | | |
| 10 Mission | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Teams | 191.394 | -38.545 |
| Missionsprojekter | 0 | 94.062 |
| Andre projekter (gaver) | 1.000 | 4.000 |
| | <u>192.394</u> | <u>59.517</u> |
| | | |
| 11 Renter | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Renteindtægter | -980 | -5.337 |
| Kassedifferencer | -5.864 | 2.109 |
| | <u>-6.844</u> | <u>-3.228</u> |
| | | |
| 12 Ejendomme | | |
| Ejendommen i Sjellebro | 4.600.000 | 4.600.000 |
| Ejendommen i København | 693.760 | 693.760 |
| | <u>5.293.760</u> | <u>5.293.760</u> |

13 Driftsmidler

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Saldo 1. januar 2016 | 60.000 | 60.000 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>60.000</u> | <u>60.000</u> |
| | | |
| Ned- og afskrivninger 1. januar 2016 | 24.000 | 12.000 |
| Afskrivninger | 12.000 | 12.000 |
| Afskrivninger, afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2016 | <u>36.000</u> | <u>24.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>24.000</u> | <u>36.000</u> |

14 Likvider

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| UMO Hovedkonto - 7734 1026373 | 161.091 | 164.792 |
| Outreach - 7738 1395654 | 74 | 75 |
| WEB Gavekonto - 7734 1026399 | 45.362 | 7.410 |
| Frontline - 7734 1026415 | 83 | 21.950 |
| Højrente - 7738 1354313 | 554.009 | 553.026 |
| UMO Kbh. - 7738 1365814 | 18.510 | 3.250 |
| Paypal | 0 | 80 |
| Finansbanken - 6610 10067367 | 104.071 | 54.091 |
| Kasse - UMO | 8.640 | 4.072 |
| Kasse - Frontline | 1.088 | 4.705 |
| Kasse - København | 471 | 321 |
| Kasse - valuta | 16.848 | 13.175 |
| | <u>910.247</u> | <u>826.947</u> |

15 Egenkapital

| | 2016 | 2015 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital primo | 5.979.023 | 5.564.315 |
| Opskrivninger | 0 | 347.088 |
| Overført af årets resultat | 30.337 | 67.620 |
| Egenkapital i alt | <u>6.009.360</u> | <u>5.979.023</u> |

16 Hensættelser

| | Saldo primo | Modtaget | Forbrugt | Saldo ultimo |
|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Arbejde blandt muslimer | 206.767 | 0 | 0 | 206.767 |
| Håbets hus | 0 | 13.750 | 0 | 13.750 |
| Familiararbejde | 10.118 | 46.100 | 59.860 | -3.642 |
| Sjellebro | 29.600 | 0 | 5.250 | 24.350 |
| København | 1.500 | 35.723 | 0 | 37.223 |
| FM Filippinerne-Skolebørn | 4.160 | 0 | 0 | 4.160 |
| Medarbejdere | 25.008 | 17.350 | 29.190 | 13.168 |
| | 277.153 | 112.923 | 94.300 | 295.776 |

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christer Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-322994060063

IP: 2.110.76.58

2017-03-28 13:14:26Z

NEM ID 

Ulrik Corneliusen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-276416328322

IP: 194.255.84.2

2017-03-28 14:20:23Z

NEM ID 

Mark Allen Stewart

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-461335680323

IP: 91.144.200.111

2017-03-29 04:23:43Z

NEM ID 

Mette Rønfeldt Poulsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-609804426662

IP: 194.255.84.121

2017-03-29 09:15:49Z

NEM ID 

Nubia Cristina Silva Corneliusen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-521503145098

IP: 194.255.84.121

2017-03-29 10:03:36Z

NEM ID 

Ingela Elisabet Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-811142674719

IP: 176.20.146.251

2017-03-29 20:05:31Z

NEM ID 

John Hejlesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-573821783377

IP: 62.44.134.30

2017-03-31 04:17:17Z

NEM ID 

Merete Jacobsen

Registreret revisor

På vegne af: Mer Revision A/S

Serienummer: CVR:32344720-RID:28174202

IP: 94.18.222.74

2017-04-03 06:31:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2IEU3-D2HT2-7C2TL-YDUJX-A58AN-CBCDL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>