

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Sandager 11
2605 Brøndby

(CVR nr. 49 73 70 17)

Årsrapport for året 2016

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	Side	1
Ledelsesberetning	Side	2-3
Påtegninger:		
Ledelsespåtegning	Side	4
Revisorerklæring	Side	5-7
Internt regnskab:		
Anvendt regnskabspraksis	Side	8-11
Resultatopgørelse	Side	12
Aktiver	Side	13
Passiver	Side	14
Summarisk resultatopgørelse for afdelingerne	Side	15
Specifikationer	Side	16-21
Afdelingsregnskaber:		
Administrationen	Side	22-26
Kattens Venner Blad	Side	27-28
Katteinternater	Side	29-32
Kattens Værn Tjenesten	Side	33-35
Katteklubben	Side	36-38

Foreningsoplysninger

Foreningen

Dyreværnsforeningen Kattens Værn
Sandager 11
2605 Brøndby

Telefon: 38 88 12 00
Hjemmeside: www.kattensvaern.dk
E-post: kv@kattens-vaern.dk

CVR nr.: 49 73 70 17
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1/1 - 31/12

Bestyrelse

Mogens Wilbert, formand
Birthe Hansen
Pia Bisgaard Andersen
Jytte Holm-Larsen
Tom Schantz Christensen

Direktion

Therese Wilbert

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Lyngby Hovedgade 47, 1.
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Foreningen har som dyreværnsforening til formål at arbejde for, at katte, der ikke skal anvendes til avl, neutraliseres ved kastration/sterilisation og at arbejde for, at katte øretatoveres.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 blev året, hvor Kattens Værn blev fuldstændig gældfri. Et længe næret ønske, der ikke bare giver os en meget større handlefrihed i dagligdagen, men det betyder også, at den store gæld og den høje årlige renteudgift, der har tynget Kattens Værn gennem mange år, nu er væk og de frigjorte midler kan komme til gavn for kattene.

Bestyrelsen finder det vigtigt, at vi til stadighed vedligeholder og forbedrer vores bygninger. Vi har forbedret forholdene for katteklinikken ved at indrette et helt nyt konsultationslokale i stueplan, ligesom vi har indrettet en dyrlægeklinik i Aalborg samt forbedret butikslokalet. Alt i den hensigt, at forbedre dyrevelfærden og øge vores salg af foder og katteartikler. Stort set samtlige udgifter til disse ombygninger har begrænset sig til indkøb af materialer, idet arbejdet er udført af frivillig arbejdskraft.

Katteklinikken:

Katteklinikken er fortsat et betydeligt aktiv for Kattens Værn, og bekræfter os i, at det var en særdeles fornuftig beslutning, at købe klinikken. Tilgangen af eksterne klienter har været støt voksende, og klinikken er jævnlige så optaget, at vi har svært ved at overkomme alle tidsbestillinger, hvilket blandt andet var en af grundene til, at vi indrettede det nye konsultationsværelse.

Vores egne katte har nu mulighed for hurtigt og effektivt at kunne komme til undersøgelse og behandling. Dertil kommer, at vi har haft en støt stigende tilgang af eksterne klienter, både medlemmer og andre, der mener vi er rigtig gode til at behandle katte. Når de nye kunder samtidig kan opnå rabat, såfremt de er medlemmer af Kattens Værn, har det også betydet en fremgang på dette område.

Kattens Venner:

Vi er stolte af vores blad. Vi synes, at vi udgiver et godt og læseværdigt blad, som vi ved, at mange af vores medlemmer modtager med glæde. Medlemmerne er fundamentet for Kattens Værn, og som en landsdækkende forening, finder vi det er vigtigt, at vi beholder dette bindeled mellem foreningen og medlemmerne. Som det fremgår, er det en stor, men også vigtig post i regnskabet. Det er ikke så sjældent, at vi modtager ros fra vores medlemmer, især for bladets kvalitet, så også i fremtiden vil medlemmerne kunne have fornøjelse af kvartalsvis, at få et både hyggeligt og oplysende blad.

Ledelsesberetning

Kommuneaftaler:

Igen i 2016 er det lykkedes os, at få etableret endnu et par kommuneaftaler, men vi må erkende, at det i visse tilfælde har vist sig vanskeligt at bibeholde dem alle. Desværre er det således, at enkelte kommunalbestyrelser, på trods af, at de driver en milliardorganisation, nogle gange finder, at de ganske få tusinde kroner en aftale med Kattens Værn koster, kan redde kommunens økonomi ved at opsigte aftalen. For Kattens Værn kan det forekomme mærkeligt, at selv om hver eneste indfangning på en kommuneaf-tale koster Kattens Værn stort set det samme, som det koster kommunen, kan der ikke findes så få penge til så meget dyrevelfærd.

Katteværns Tjenesten og Internater:

Det er i Katteværnstjenesten og på internaterne vi bruger langt den overvejende del af vores midler. Sådan har det altid været og således skal det vedblive at være, uden katteinspektører og uden internaterne fandtes Kattens Værn ikke. Det betyder selvsagt ikke, at vi ikke til stadighed har fokus på hvordan vi kan drive det bedre og billigere. For den mulighed findes altid og skal udnyttes.

Biler:

Katteværnstjenestens inspektører får løbende udskiftet vognparken, således også med et par nye biler i 2016. Vi har naturligvis øje for, hvorledes vi mest økonomisk kan drive bilparken, og da vi nu ikke læn-gere er gældsat, har vi indgået 1-årige leasingaftaler for vores biler, idet denne fremgangsmåde fore-kommer at være mest økonomisk fordelagtig.

Indtægter og udgifter:

Vores normale indtægter har været stabile hen over året.

Anderledes forholder det sig med indtægterne fra arv, der har været atypisk stor i 2016. Det er blandt andet disse arvebeløb, der har været medvirkende til, at vi har kunne indfri lån og gæld for mere end 3,5 million kroner.

Tilsvarende arvebeløb kan vi desværre ikke fortsat forvente fremover, og der er derfor vedvarende le-delsesmæssig fokus på Kattens Værns udgifter og ikke mindst på likviditeten. Den robusthed, som vi nu har opnået på det økonomiske område, og som har været vores ønske i mange år, skal være Kattens Værns økonomiske stødpude, så vi ikke kommer i en tilsvarende situation som i 2011. Så uanset det gode resultat, maner bestyrelsen fortsat til økonomisk besindighed.

Bestyrelsen foreslår, at overført egenkapital og årets resultat disponeres således:

Egenkapital ved årets start	kr. 7.798.656
Årets resultat	kr. 4.426.795
Egenkapital der overføres til kommende år	kr. 12.225.451

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Dyreværnsforeningen Kattens Værn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 18. april 2017

I direktionen:



Therese Wilbert

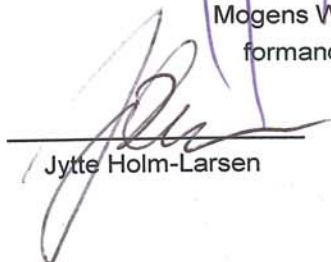
I bestyrelsen:



Mogens Wilbert
formand



Birthe Hansen



Jytte Holm-Larsen



Pia Bisgaard Andersen



Tom Schantz Christensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til medlemmerne i Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dyreværnsforeningen Kattens Værn for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 omfattende 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 2016 - 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 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 notoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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

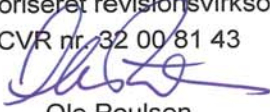
Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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 årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kgs. Lyngby, den 18. april 2017
Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR nr. 32 00 81 43

Ole Poulsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dyreværnsforeningen Kattens Værn for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-selskaber med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i regnskabspraksis i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved foreningens aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen ved faktureringstidspunktet.

Indtægter i form af arv, gaver og øvrige bidrag indregnes i resultatopgørelsen på indbetalingstidspunktet.

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 poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
1	Nettoomsætning	22.160.447	15.397.395
2	Vareforbrug	<u>-550.892</u>	<u>-405.213</u>
	Bruttoavance	21.609.555	14.992.182
3	Salgsomkostninger	-976.427	-767.713
4	Lokaleomkostninger	-554.434	-459.535
5	Administrationsomkostninger	<u>-5.935.208</u>	<u>-5.012.805</u>
	Bruttoresultat	14.143.486	8.752.129
6	Personaleomkostninger	-9.444.982	-8.765.336
7	Afskrivninger	<u>-220.202</u>	<u>-227.601</u>
	Driftsresultat	4.478.302	-240.808
8	Finansielle indtægter	54	18.357
8	Finansielle omkostninger	<u>-51.561</u>	<u>-160.338</u>
	Resultat før skat	4.426.795	-382.789
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.426.795</u></u>	<u><u>-382.789</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført overskud	<u>4.426.795</u>	<u>-382.789</u>
	Disponeret i alt	<u><u>4.426.795</u></u>	<u><u>-382.789</u></u>

Balance pr. 31. december 2016AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
9	Goodwill	85.716	107.144
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>85.716</u>	<u>107.144</u>
10	Grunde og bygninger	6.877.508	6.991.019
10	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	265.251	153.154
10	Automobiler	85.664	37.000
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.228.423</u>	<u>7.181.173</u>
	Depositum	16.650	16.650
	Finansielle anlægsaktiver	<u>16.650</u>	<u>16.650</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>7.330.789</u>	<u>7.304.967</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	215.019	141.642
	Varebeholdninger	<u>215.019</u>	<u>141.642</u>
	Tilgodehavender fra salg	839.584	768.018
	Tilgodehavende moms	94.382	2
	Andre tilgodehavender	54.647	87.198
	Lån til Husdyrenes Vel Fyn	41.250	0
	Periodeafgrænsningsposter	102.602	136.766
	Tilgodehavender	<u>1.132.465</u>	<u>991.984</u>
11	Værdipapirer	<u>244.707</u>	<u>250.105</u>
12	Likvide beholdninger	<u>5.351.943</u>	<u>2.965.793</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.944.134</u>	<u>4.349.524</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>14.274.923</u></u>	<u><u>11.654.491</u></u>

Balance pr. 31. december 2016**PASSIVER**

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Egenkapital pr. 1.1. 2016	7.798.656	8.181.445
	Overført til næste år	4.426.795	-382.789
	EGENKAPITAL	<u>12.225.451</u>	<u>7.798.656</u>
16	Nordjyske Bank, prioritetskredit	0	2.300.000
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>2.300.000</u>
13	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.074.449	569.525
14	Anden gæld	975.023	986.310
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.049.472</u>	<u>1.555.835</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.049.472</u>	<u>3.855.835</u>
	PASSIVER I ALT	<u>14.274.923</u>	<u>11.654.491</u>
15	Eventualforpligtelser		
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Summarisk resultatopgørelse for afdelingerne for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Administrationen:		
Indtægter	5.311.544	5.084.485
Udgifter	<u>-4.260.022</u>	<u>-3.783.338</u>
Årets resultat	<u>1.051.522</u>	<u>1.301.147</u>
Kattens Venner Blad:		
Indtægter	115.675	93.482
Udgifter	<u>-500.520</u>	<u>-547.775</u>
Årets resultat	<u>-384.845</u>	<u>-454.293</u>
Katteinternater:		
Indtægter	1.073.346	936.711
Udgifter	<u>-5.487.180</u>	<u>-3.908.854</u>
Årets resultat	<u>-4.413.834</u>	<u>-2.972.143</u>
Kattens Værn Tjenesten		
Indtægter	2.232.254	3.021.893
Udgifter	<u>-5.480.418</u>	<u>-5.384.251</u>
Årets resultat	<u>-3.248.164</u>	<u>-2.362.358</u>
Katteklubben:		
Indtægter	1.882.135	1.063.361
Udgifter	<u>-1.575.700</u>	<u>-1.685.420</u>
Årets resultat	<u>306.435</u>	<u>-622.059</u>
I alt afdelingerne:		
Indtægter	10.614.954	10.199.932
Udgifter	<u>-17.303.840</u>	<u>-15.309.638</u>
Årets resultat, afdelingerne	<u>-6.688.886</u>	<u>-5.109.706</u>
Øvrige indtægter, arv, gaver	11.545.493	5.197.463
Juridisk assistance, gebyrer	-158.103	-100.964
Afskrivninger	-220.202	-227.601
Finansielle poster	<u>-51.507</u>	<u>-141.981</u>
Årets resultat	<u>4.426.795</u>	<u>-382.789</u>

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 1. Nettoomsætning	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Komponist rettighed Koda/NCB	29.311	21.871
Arvesager indbetalinger	11.516.182	5.175.592
Administration:		
Kontingenter	1.858.903	2.051.758
Gaver og legater	2.204.740	1.658.648
Øremærkegebyrer	969.220	1.064.714
Tips og Lotto	6.922	193.380
Øvrige	271.759	115.985
Kattens Venner	115.675	93.482
Katteinternater	1.073.346	936.711
Kattens Værn Tjenesten	2.232.254	3.021.893
Katteklubben	1.882.135	1.063.361
Nettoomsætning i alt	<u><u>22.160.447</u></u>	<u><u>15.397.395</u></u>
Note 2. Vareforbrug		
Administration	54.589	55.039
Katteinternater	292.056	263.022
Katteklubben	204.247	87.152
Vareforbrug i alt	<u><u>550.892</u></u>	<u><u>405.213</u></u>
Bruttofortjeneste	<u><u>21.609.555</u></u>	<u><u>14.992.182</u></u>
Note 3. Salgsomkostninger		
Administration	465.470	218.700
Kattens Venner Blad	500.520	547.775
Katteinternater	10.437	1.238
Salgsomkostninger i alt	<u><u>976.427</u></u>	<u><u>767.713</u></u>
Note 4. Lokaleomkostninger		
Administration	182.765	217.478
Katteinternater	363.526	235.627
Katteklubben	8.143	6.430
Lokaleomkostninger i alt	<u><u>554.434</u></u>	<u><u>459.535</u></u>

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 5. Administrationsomkostninger	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Administration	1.356.671	1.561.010
Katteinternater	2.166.021	1.169.966
Kattens Værn Tjenesten	1.882.155	1.842.037
Katteklinikken	372.258	338.828
Juridisk assistance, arvesager	117.750	42.994
Gebyrer	<u>40.353</u>	<u>57.970</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u>5.935.208</u>	<u>5.012.805</u>
Bruttoresultat	<u>14.143.486</u>	<u>8.752.129</u>
Note 6. Personaleomkostninger		
Administration	2.200.527	1.731.111
Katteinternater	2.655.140	2.239.001
Kattens Værn Tjenesten	3.598.263	3.542.214
Katteklinikken	<u>991.052</u>	<u>1.253.010</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>9.444.982</u>	<u>8.765.336</u>
Resultat før afskrivninger	<u>4.698.504</u>	<u>-13.207</u>
Note 7. Afskrivninger		
Goodwill	21.428	21.428
Bygninger	123.366	123.953
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.075	46.780
Automobiler	21.333	25.000
Tab ved salg af biler	<u>0</u>	<u>10.440</u>
Afskrivninger i alt	<u>220.202</u>	<u>227.601</u>
Driftsresultat	<u>4.478.302</u>	<u>-240.808</u>

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 8. Finansielle poster	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Finansielle indtægter:		
Renteindtægt, bank	54	918
Diverse renteindtægter	0	1
Kursregulering obligationer	<u>0</u>	<u>17.438</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>54</u>	<u>18.357</u>
Finansielle omkostninger:		
Renteudgift boliglån	46.116	159.570
Renteudgift Nordjyske Bank	48	0
Diverse renteudgifter	0	2
Renter og omkostninger uden fradragsret	0	766
Kursregulering obligationer	<u>5.397</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>51.561</u>	<u>160.338</u>
 ÅRETS RESULTAT	 <u>4.426.795</u>	 <u>-382.789</u>
 Note 9. Immaterielle anlægsaktiver	 Goodwill	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
 Kostpris pr. 31. december 2016	 <u>150.000</u>	 <u>150.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2016	42.856	21.428
Årets afskrivninger	<u>21.428</u>	<u>21.428</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2016	<u>64.284</u>	<u>42.856</u>
 Bogført værdi pr. 31. december 2016	 <u>85.716</u>	 <u>107.144</u>

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 10. Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	
	2016	2015
Kostpris pr. 1.1.2016	11.638.564	11.550.989
Tilgang i året	9.855	87.575
Kostpris pr. 31.12.2016	11.648.419	11.638.564
Afskrivninger pr. 1.1.2016	4.647.545	4.523.592
Årets afskrivninger	123.366	123.953
Afskrivninger pr. 31.12.2016	4.770.911	4.647.545
Bogført værdi pr. 31.12.2016	6.877.508	6.991.019
Heraf finansielle leasingaktiver		
Offentlig ejd.værdi pr. 1.1.2016	5.950.000	5.950.000

Note 10. Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		Automobiler	
	2016	2015	2016	2015
Kostpris pr. 1.1.2016	240.910	204.878	95.000	303.189
Tilgang i året	163.172	36.032	69.997	0
Afgang i året	0	0	0	-208.189
Kostpris pr. 31.12.2016	404.082	240.910	164.997	95.000
Afskrivninger pr. 1.1.2016	87.756	40.976	58.000	225.749
Årets afskrivninger	51.075	46.780	21.333	25.000
Afskrivning på årets afgang	0	0	0	-192.749
Afskrivninger pr. 31.12.2016	138.831	87.756	79.333	58.000
Bogført værdi pr. 31.12.2016	265.251	153.154	85.664	37.000

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 11. Værdipapirer (anlægsaktiver)	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Obligationer	<u>244.707</u>	<u>250.105</u>
Værdipapirer i alt	<u><u>244.707</u></u>	<u><u>250.105</u></u>

Værdipapirerne er båndlagt til arveladers død. Afkastet tilfalder arvelader.

Note 12. Likvide beholdninger

Kasse sekretariat	1.446	5.370
Kasse internat	1.000	1.000
Kasse Katteklubben	1.000	1.000
Nordjyske Bank 7436 2005170	3.083.170	1.098.855
Nordjyske Bank 7436 1401917	1.592.828	342.472
Nordjyske Bank 7436 1026052	311.637	57.275
Nordjyske Bank 7436 1048742	21.132	3.259
Danske Bank 9541 102 98 00	176.629	987.773
Danske Bank 9541 936 18 39	0	32.223
Danske Bank 4180- 10 400 295	98.544	133.476
Spar Nord Ålb 9046-4582313631	64.486	302.870
Nordea Bank 2253-6274 264 918	71	148
Nordjyske Bank 7436 500 271	<u>0</u>	<u>72</u>
Likvide beholdninger i alt	<u><u>5.351.943</u></u>	<u><u>2.965.793</u></u>

Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører af varer og tjenesteydelser	886.900	421.030
Skyldig revision og regnskabsassistance	90.000	70.000
Skyldige øvrige omkostninger	<u>97.549</u>	<u>78.495</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u><u>1.074.449</u></u>	<u><u>569.525</u></u>

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note 14. Anden gæld	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ATP	22.116	20.560
Sociale bidrag	29.691	30.163
Feriekonto	18.792	23.221
Hensættelse feriepengeforpligtelse	903.624	834.146
Depositum udlån fælder	800	600
Skyldig moms	<u>0</u>	<u>77.620</u>
Anden gæld i alt	<u><u>975.023</u></u>	<u><u>986.310</u></u>

Note 15. Eventualforpligtelser

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid fra 8 - 31 mdr. med en restydelse på kr. 541.490, heraf forfalder kr. 334.074 i 2016.

Note 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordjyske Bank har foreningen udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 4.740.000 i foreningens ejendomme.