

Det Konservative Folkeparti

Christiansborg, 1240 København K

Årsregnskab for 2011

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Daglig ledelse og forretningsudvalget har aflagt årsregnskab for 1. januar - 31. december 2011.

I henhold til lov om private bidrag til politiske partier og offentliggørelse af politiske partiers regnskaber, Lov nr. 404 af 13. juni 1990, Lov nr. 394 af 14. juni 1995, Lov nr. 464 af 7. juni 2001 og Lov nr. 1123 af 24. oktober 2006, erklæres det hermed, at Det Konservative Folkeparti ikke har haft andre indtægter end anført i regnskabet.

Herudover erklæres det, at regnskabet efter vores opfattelse udviser et retvisende billede af partiets aktiver og passiver og dets økonomiske stilling.

København, den 27. april 2012

Daglig ledelse:



Martin Dahl
Generalsekretær

Forretningsudvalget:



Lars Barfoed
Partiformand



Claus Have



Finn Poulsen
1. Næstformand



Steen Asgreen



Michael Ziegler
2. Næstformand

Den uafhængige revisors påtegning

Til ledelsen i Det Konservative Folkeparti

Vi har revideret årsregnskabet for Det Konservative Folkeparti for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter Lov nr. 404 af 13. juni 1990, Lov nr. 394 af 14. juni 1995, Lov nr. 464 af 7. juni 2001 og Lov nr. 1123 af 24. oktober 2006.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om private bidrag til politiske partier og offentliggørelse af politiske partiers regnskaber. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for partiets 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 partiets interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

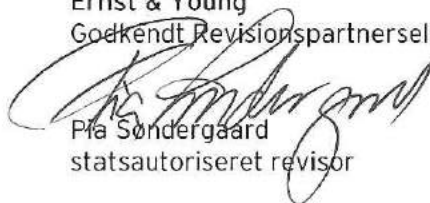
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af partiets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af partiets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med lov om private bidrag til politiske partier og offentliggørelse af politiske partiers regnskaber.

København, den 27. april 2012

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab



Pia Søndergaard
statsautoriseret revisor

Vi har gennemgået partiets regnskab for 2011 og fået stillet de oplysninger til rådighed, vi havde brug for.

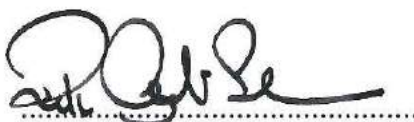
Den udførte gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 30 /4 2012

Det Konservative Folkepartis interne revisorer

A stylized signature in blue ink, written over a dotted line.

Henning G. Pedersen
direktør

A stylized signature in black ink, written over a dotted line.

Rolf Aagaard-Svendsen
byrådsmedlem

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Det Konservative Folkepartis vedtægter og Lov nr. 404 af 13. juni 1990, Lov nr. 394 af 14. juni 1995, Lov nr. 464 af 7. juni 2001 og Lov nr. 1123 af 24. oktober 2006.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år bortset fra, at ledelsen, fra og med regnskabsåret 2011 har besluttet, at der skal foretages henlæggelser til valg og afstemninger samt henlæggelser til en it- og udviklingsfond. Den ændrede regnskabspraksis har påvirket årets resultat negativt med kr. 4.100.000.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter offentlige og private bidrag, medlemskontingenter samt diverse kampagneindtægter. Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes og tildeles.

Udgifter

Udgifter omfatter omkostninger til administration, lokaler, lønninger og gager samt øvrige partirelevante aktiviteter mv. Udgifter indregnes i den periode, som den underliggende leverance vedrører.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Indretning af lokaler	3 år	0
It-anlæg	3-5 år	0
Inventar	5 år	0
Bygning	30 år	7.500.000

Henlæggelser

Årets henlæggelser fastlægges på baggrund af årets resultat før henlæggelser. Der henlægges til fremtidige valg og afstemninger samt til blandt andet anskaffelse af it-udstyr, hardware og programmel mv.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter bygninger, edb og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, svarende til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december

	Note	2011 kr.	2010 kr.
Indtægter			
Kontingenter		1.086.925	1.220.800
Offentlig partistøtte		10.063.312	9.883.610
Nævnet vedr. EU-oplysning		786.582	792.832
Private bidrag	1	26.202.392	5.004.076
Kampagnematerialer		212.886	85.533
Renteindtægter		134.366	139
Gevinst ved salg af ejendom		<u>23.337.724</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt		<u>61.824.187</u>	<u>16.986.990</u>
Udgifter			
Information og kommunikation		930.269	3.243.325
Kurser og konferencer		501.243	1.360.244
Organisation og foreningsservice		2.121.776	2.298.107
Ejendomsdrift		629.236	752.001
Administration og medlemsservice		2.162.273	1.983.784
EU og internationalt samarbejde		1.033.621	587.014
Løn		5.539.577	5.478.862
Øvrige personaleomkostninger		702.238	634.265
Afskrivninger anlægsaktiver		4.392.296	2.290.969
Valg og afstemninger		28.513.101	0
Finansielle poster		<u>62.298</u>	<u>176.003</u>
Udgifter i alt		<u>46.587.928</u>	<u>18.804.574</u>
Resultat før henlæggelser		15.236.259	-1.817.584
Henlæggelser		<u>4.100.000</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>11.136.259</u>	<u>-1.817.584</u>

som af forretningsudvalget foreslås overført til næste år.

Balance
pr. 31. december

	2011 kr.	2010 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Teknisk anlæg, inventar og indretning	36.319	4.299.849
Ejendom	<u>0</u>	<u>11.893.039</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>36.319</u>	<u>16.192.888</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>36.319</u>	<u>16.192.888</u>
Omsætningsaktiver		
Varelager	<u>591.883</u>	<u>338.448</u>
Varebeholdninger	<u>591.883</u>	<u>338.448</u>
Tilgodehavender	965.300	1.376.374
Deposita	716.125	4.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>443.896</u>	<u>9.050.439</u>
Tilgodehavender	<u>2.125.321</u>	<u>10.430.813</u>
Likvide beholdninger	<u>18.643.535</u>	<u>178.182</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>21.360.739</u>	<u>10.947.443</u>
Aktiver i alt	<u>21.397.058</u>	<u>27.140.331</u>

Balance
pr. 31. december

	2011 kr.	2010 kr.
Passiver		
Kapitalkonto	<u>13.449.195</u>	<u>2.312.936</u>
Henlæggelser	<u>2.167.375</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld	<u>0</u>	<u>10.846.218</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>10.846.218</u>
Bankgæld	0	487.861
Leverandører af varer og tjenesteydelser	493.743	567.614
Anden gæld	5.286.745	916.702
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>12.009.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.780.488</u>	<u>13.981.177</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.780.488</u>	<u>24.827.395</u>
Passiver i alt	<u><u>21.397.058</u></u>	<u><u>27.140.331</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Dispositions- fond	Boligfond	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2011	1.266.116	1.046.820	2.312.936
Overført af årets resultat	11.136.259		11.136.259
Opløst som følge af salg af ejendom	<u>1.046.820</u>	<u>-1.046.820</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 31/12 2011	<u>13.449.195</u>	<u>0</u>	<u>13.449.195</u>

Noter

	2011 kr.	2010 kr.
Note 1. Private bidrag		
Private bidrag iht §3, stk 1 nr. 3	100	0
Bidrag iht §3, stk 1 nr. 5	<u>26.202.292</u>	<u>5.004.076</u>
Private bidrag i alt	<u>26.202.392</u>	<u>5.004.076</u>

Opgørelse af frivillige bidrag over kr. 20.000, jf. lov nr. 1123 af 24. oktober 2006

- ♦ Dansk Arbejdsgiverforening, Vester Voldgade 113, 1790 København K
- ♦ Dansk Industri, Hannemanns Allé 25, 2300 København S
- ♦ A. P. Møller Mærsk A/S, Esplanaden 50, 1098 København K
- ♦ Tekniq, Installatørernes organisation, Paul Bergsøes Vej 6, 2600 Glostrup
- ♦ Danmarks Rederiforening, Amaliegade 33, 1256 København K
- ♦ Dansk Byggeri, Nørre Voldgade 106, 1358 København K
- ♦ Industriens Arbejdsgivere København (IAK), H. C. Andersens Boulevard 18, 1787 København K
- ♦ Provinsens Arbejdsgiver Forening, H. C. Andersens Boulevard 18, 1787 København K
- ♦ Bryggeriforeningen, Gammel Carlsberg Vej 16, 1799 København V
- ♦ Landbrug & Fødevarer's forening til støtte af et konkurrencedygtigt erhvervsliv, Axelborg, Axeltorv 3, 1609 København V
- ♦ Foss A/S, Slangerupgade 69, 3400 Hillerød
- ♦ Fondet af 31. marts 1979, Vigerslev Allé 77, 2500 Valby
- ♦ Sofus Bernhards Fond, Keilstruplund 2, 3460 Birkerød
- ♦ Chr. Augustinus Fabrikker A/S, Amaliegade 47, 1256 København K
- ♦ STG Gavefond, Sydmarken 42, 2860 Søborg
- ♦ HTS Fonden, Langelinie Allé 41, 2100 København Ø
- ♦ J. Lauritzen A/S, Sankt Annæ Plads 28, 1291 København K
- ♦ DSV, Kornmarksvej 1, 2605 Brøndby
- ♦ Finanssektorens forening til støtte af et sundt og konkurrencedygtigt erhvervsliv, Amaliegade 7, 1256 København K
- ♦ C-Business, Christiansborg, 1240 København K

