

Referat fra forretningsudvalgets møde 5. august 2020

Til stede

Fra forretningsudvalget:

Agi Csonka, formand
Bettina Bach
Ibrahim Hakizimfura
Juliane Marie Neiiendam
Kim Simonsen
Peter Kellermann Brandorff
Rasmus Larsen Lindblom
Sophie Rytter
Marina Janell, observatør, forkvinde for DFUNK

Fra sekretariatet:

Charlotte Slente, generalsekretær
Anne Mette Barfod, CFO

Gæster under punkt 2

Finn Schwarz, Revisionsudvalget
Christian Dalmoose Pedersen, ekstern revision (Deloitte)
Henrik Wellejus, ekstern revision (Deloitte)

Mødet blev afholdt som et virtuelt møde.

Dagsorden

	Punkter		Indhold
1)	Godkendelse af dagsorden	Beslutning	Bemærkninger til dagsorden
2)	Godkendelse af Årsrapport for 2019 v/ Anne Mette Barfod, CFO	Beslutning	Bilag til punktet: 2 Godkendelse af Årsrapport 2019 og indstilling til disponering af årets resultat 2.1 Udkast til årsrapport 2019 2.2 Protokollat for årsrapport 2019 Forretningsudvalget kommenterer og godkender årsrapporten, der efterfølgende fremlægges til godkendelse på repræsentantskabsmødet d. 19. august 2020. Under dette punkt deltager revisionsudvalget og eksterne revisorer.
3)	Eventuelt		

	Punkter		Indhold
	Opsamling efter mødet		Forretningsudvalgets "egentid" med mulighed for efterfølgende evaluering og opsamling på mødet.

Ad 1) Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen kunne godkendes som ovenfor.

Ad 2) Godkendelse af Årsrapport for 2019

Udsendt som bilag 2 var *Godkendelse af Årsrapport og disponering af årets resultat*, bilag 2.1 *Årsrapport 2019* samt bilag 2.2 *Revisionsprotokollat til årsrapporten for 2019. En opdateret version af alle tre dokumenter var udsendt umiddelbart op til mødet.*

Under dette punkt deltog repræsentanter fra revisionsudvalget: Finn Schwarz, valgt repræsentant i revisionsudvalget samt Christian Dalmoose Pedersen og Henrik Wellejus, ekstern revision (Deloitte).

Anne Mette Barfod, CFO, gennemgik årets resultat, som er bedre end forventet. Det viser, at DRC gik ud af 2019 med indtægter på 3,2 mia. kr. Indtægterne viser en stigning på 2% i forhold til 2018. Resultatet af året blev negativt med 29,0 mio. kr. Det har påvirket egenkapitalen negativt, så egenkapitalen udgør 365 mio. kr. ved udgangen af 2019.

Indtægterne er påvirket af det faldende aktivitetsniveau i Danmark på integrationsområdet, mens det internationale område stadig er i vækst. De internationale aktiviteter udgør således 2,8 mia. kr. og hermed bidrager til 89% af den samlede indtægt mod knap 85% i 2018. Det svarer til en vækst på 5%-point i forhold til 2018. Årets indtægt på integrationsområdet er reduceret med 43% i forhold til 2018. Der har endnu en gang været omfattende tilpasninger for at imødegå denne forandring. Antallet af årsværk i Integration er blevet reduceret med 35% i forhold til 2018. Samlet set har integrationsområdet i 2018 bidraget med et negativt resultat på 43 mio. kr.

De strategiske investeringer er reduceret fra 124 mio. kr. i 2018 til 67 mio. kr. i 2019, hvor DRC Dynamics i 2018 tegner sig for de 26 mio. kr.

Valutaområdet er i 2019 positivt med kursgevinst på 12 mio. kr., udgør under 0,4% af den samlede omsætning og er en kendt risikofaktor specielt på det internationale område.

Endelig har der været tab/hensættelser på det internationale arbejde, som ikke dækkes af donormidler på 8 mio. kr.

Der er som følge af skift til nyt ERP-system 1. januar 2019 øget usikkerhed knyttet til opgørelsen af visse regnskabsposter samt pengestrømsopgørelsen. Dette var blev drøftet indgående på revisionsudvalgsmødet samme morgen. Revisionsudvalget er betrygget i, at det forelagte regnskab giver et retvisende billede på trods af den øgede usikkerhed og anbefaler forretningsudvalget, at godkende den forelagte årsrapport.

Disponering af årets resultat

Det indstilles, at årets resultat disponeres således:

	Mio. kr.
Nødhjælpapulje	-8,00
Reserveres til strategiske tiltag, netto	-0,68
<u>Træk på disponible midler</u>	<u>-20,28</u>
Resultatdisponering i alt	-28,96

Efter ovenstående resultatdisponering udgør den reserverede andel af egenkapitalen i alt 1,1 mio. kr.

Den eksterne revision gennemgik protokollatet samt revisionspåtegningen i årsrapporten. Revisionen bemærkede, at den øgede usikkerhed som følge af systemskiftet alene knytter sig til regnskabsrapporteringen, mens de løbende donor rapporter, som er blevet revideret siden systemskiftet, har haft en tilfredsstillende kvalitet.

Forretningsudvalget roste ledelsen for det opnåede resultat, som var bedre en oprindelig forventet samt det store arbejde med årsrapporten. Forretningsudvalget ønskede på et kommende møde at blive orienteret om de igangværende aktiviteter, der har til formål at forbedre processen omkring regnskabsrapporteringen for 2020.

⇒ **Beslutning:** Forretningsudvalget godkendte forslag til disposition af resultatet og underskrev revisionsprotokollat til årsrapporten for 2019. Forretningsudvalget besluttede, som en del af denne resultatdisponering, at ophæve Nødhjælpuljen og regulere henlæggelserne til denne til 0. Årsrapporten kunne godkendes som forelagt.

Ad 3) Eventuelt

Der var intet til eventuelt.

FU møder i 2020

Ekstraordinært møde 19. august kl. 16-17

Ekstraordinært Repræsentantskabsmøde 19. august kl. 17

FU/5 14. september kl. 15-18

FU/6 13.-14 november (seminar)

FU/7 7. december kl. 15-18