

FONDEN KULTURFABRIKKEN

Sundholmsvej 46, 2300 København S

CVR-nr. 15 78 71 71

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens regnskabsmøde den 16. maj 2017.

Klaus Faureholm Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse	20
Balance	21
Noter	23

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for FONDEN KULTURFABRIKKEN.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København S, den 16. maj 2017

Direktion

Marie Louise Helveg Bøgh

Bestyrelse

Allan Andersen
Formand

Klaus Faureholm Pedersen

Nicolai Lund Overgaard

Bjarne Fey

Nanna Bruun

Jesper G. Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i FONDEN KULTURFABRIKKEN

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FONDEN KULTURFABRIKKEN for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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 fonden 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. 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 16. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen
statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden	FONDEN KULTURFABRIKKEN Sundholmsvej 46 2300 København S
	CVR-nr.: 15 78 71 71 Stiftet: 1. januar 1992 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Allan Andersen, Formand Klaus Faureholm Pedersen Nicolai Lund Overgaard Bjarne Fey Nanna Bruun Jesper G. Jensen
Direktion	Marie Louise Helveg Bøgh
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank, Amagerbrogade 60, 2300 København S

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden Kulturfabrikken blev grundlagt i 1999 af Københavns Kommune, Magistratens 1. afdeling. Fondens formål er at tilvejebringe værkstedsfaciliteter for kunstnere og kunsthåndværkere, at tilvejebringe udviklings-, uddannelses- og inspirationsmuligheder for disse kunstnere og kunsthåndværkere, at tilvejebringe muligheder for realisering af kunstneriske/kulturelle projekter samt at øge de enkelte kunstners muligheder for dialog med og respons fra et større publikum.

Fonden får vederlagsfrit stillet bygningen Sundholmsvej 46 til rådighed af Københavns Kommune.

Ved sin grundlæggelse havde fonden en grundkapital på 300.000 kr. Fonden er en not-for-profit organisation.

FABRIKKEN administrerer 54 atelierer, hvoraf 45 fungerer som værksted for 52 kunstnere. Af de resterende ni atelierer bruges to til hhv. kontor for administration og vicevært, to er reserveret til residency-programmer og et – Rum 22 – fungerer som projektrum for forskellige udadvendte aktiviteter. Desuden anvendes et atelier (en udendørs pavillon) som depot og to atelierer til hhv. snedker- og metalværksted, der drives af selvstændige virksomheder og som mod betaling står til rådighed for Fabrikkens kunstnere. Derudover råder Københavns Grafiske værksted med tilknyttet forening over et atelier.

Juridisk grundlag

Fonden Kulturfabrikken, i daglig tale FABRIKKEN, er en erhvervsdrivende fond, som skal drives i henhold til fondens vedtægt. Fonden er underlagt lov om erhvervsdrivende fonde og dermed tilsyn fra Erhvervsstyrelsen.

Bestyrelse

FABRIKKEN ledes af en bestyrelse på 6 medlemmer, hvoraf alle er udpegede ifølge vedtægterne.

Bestyrelsesmedlemmerne udpeges således:

- 1 medlem udpeget af Amager Kultur
- 1 medlem udpeget af Dansk Kunstnerråd
- 1 medlem udpeget af Akademiraadet
- 1 medlem udpeget af Amager Erhvervsråd
- 2 medlemmer udpeget af brugerne af huset, forstået som lejerne ultimo året før funktionsperioden.

Medlemmerne udpeges med de gældende vedtægter for 2 år ad gangen og således, at 3 medlemmer afgår eller genvælges hvert år. Fonden har udformet forslag til vedtægtsændringer og afventer godkendelse heraf fra Erhvervsstyrelsen som udgør fondsmyndigheden. Såfremt ændringerne godkendes ændres valgperioden til fire år ad gangen, og således at 3 medlemmer afgår eller genvælges hvert andet år. Ved valg af nye bestyrelsesmedlemmer lægges der vægt på, at den samlede bestyrelse har de for fondens virksomhed relevante kompetencer. Funktionsperioden følger kalenderåret. Bestyrelsen konstituerer sig selv og vælger en formand fra sin midte. Bestyrelsens arbejde tilrettelægges i henhold til fondens vedtægt. Bestyrelsen fastlægger selv sin forretningsorden, som

Ledelsesberetning

gennemgås én gang årligt med henblik på revision.

FABRIKKENS høringsorgan, Brugerrådet, bestående af fire medlemmer valgt af og blandt FABRIKKENS faste lejere, deltager i fondens bestyrelsesmøder, men har ikke stemmeret. Hvad angår tildeling af lejemål til nye lejere såvel som forlængelse af eksisterende lejeres lejemål indstiller Brugerrådet sin anbefaling til bestyrelsen.

Bestyrelsen fastlægger rammer for investeringer, typisk i forbindelse med budgetlægning for det efterfølgende år. Bestyrelsen overvåger og godkender regnskabsaflæggelsen.

Af bestyrelsens 6 bestyrelsesmedlemmer i 2016 er de fire vurderet at være uafhængige. Alle medlemmer af den nye bestyrelse, konstitueret i 2017, vurderes at være uafhængige.

Bestyrelsens medlemmer modtager ikke honorar for deres arbejde.

God fondsledelse

Fondens bestyrelse har til opgave at sikre, at fondens ledelsesstruktur og kontrolsystemer er hensigtsmæssige og fungerer tilfredsstillende.

Redegørelse for God Fondsledelse jf. Lov om erhvervsdrivende fonde § 60, inklusiv fondens holdning til "Anbefalinger til God Fondsledelse" opdateres årligt.

Bestyrelsen gennemgår årligt forretningsordenen for at sikre, at den til enhver tid er tilpasset gældende lovgivning og svarer til fondens situation.

Fonden har besluttet at fravige Anbefalinger for god fondsledelse og dermed indrette sig anderledes vedrørende punkt 3.1.1 ledelsens vederlag, idet medlemmer af bestyrelsen ikke modtager vederlag. I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan der oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

Ledelsesberetning

	Allan Andersen	Klaus Faureholm Pedersen	Nicolai Lund Overgaard
Stilling	Civ. Ing. (kemi), H.D. (organisation og arbejds sociologi). Adm. dir. NeuroSearch A/S	Jurist, sekretariatsleder Billedkunstnernes Forbund	Arkitekt MAA, Adm. direktør, partner
Alder	71 år	53 år	47 år
Køn	Mand	Mand	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	1. januar 2017	1. januar 2011	1. januar 2017
Genvalg har fundet sted?	nej	ja	nej
Udløb af valgperiode	31. december 2018	31. december 2017	31. december 2018
Medlemmets særlige kompetencer	Omfattende kendskab til såvel Fabrikken som kunst og kultur i almindelighed. Bred erfaring fra en lang række bestyrelsesposter, fortrinsvis af erhvervsmæssig art	Jura, indsigt i billedkunstnernes forhold og vilkår	Byggesager
Øvrige ledelseshverv	Dir. i AA Consult ApS (eget firma) Adm.dir. i NeuroSearch A/S	Bestyrelsesmedlem Copydan Billeder	Ingen pt.
Udpeget af myndigheder/tilsyn	FABRIKKENS brugere	Dansk Kunstnerråd	Akademirådet
Anses medlemmet for uafhængigt	ja	ja	ja

Ledelsesberetning

	Bjarne Fey	Nanna Bruun	Jesper G. Jensen
Stilling	Cand.polit, chef for Amager Kultur	Kunsthistoriker, tidl. auktionarius hos Bruun Rasmussen, tidl. direktør i OAK Foundation Denmark, tidl. konsulent for direktøren på SMK. Nu trukket sig tilbage.	Cand.Mag., Direktør og partner i GalmstrupHviid ApS
Alder	56 år	74 år	55 år
Køn	Mand	Kvinde	Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	10. april 2017	1. januar 2013	1. januar 2017
Genvalg har fundet sted?	nej	ja	nej
Udløb af valgperiode	31. december 2018	31. december 2017	31- december 2018
Medlemmets særlige kompetencer	Politisk netværk, ledelse	Fondsarbejde, netværk inden for fondsverdenen	Kommunikation og PR, ledelsesudvikling, strategi, krisehåndtering, medietræning, stakeholder relationer
Øvrige ledelseserhverv	Ingen pt.	Ingen pt.	Bestyrelsesmedlem i Amager Erhvervsråd
Udpeget af myndigheder/tilsyn	Amager Kultur	FABRIKKENS brugere	Amager Erhvervsråd
Anses medlemmet for uafhængigt	ja	ja	ja

Daglig ledelse

Den daglige ledelse og drift af FABRIKKEN varetages af en administration bestående af fire faste medarbejdere, alle på deltid. Stedet ledes af den daglige leder (24 t/uge), der er ansvarlig for samarbejde med bestyrelse og brugerråd, herunder indkaldelse til møder og udarbejdelse af dagsordener og mødereferater, og har desuden ansvar for personale, budget, en række driftsmæssige opgaver og projekter, udvikling, mv. Øvrige ansatte er en vicevært (25 t/uge), en residency-medarbejder som desuden er ansvarlig for lejekontrakter (20 t/uge) samt en regnskabs- og administrativ medarbejder (15 t/uge). Fra januar 2017 er desuden en outreach-medarbejder blevet ansat (5 t/uge).

Revision

Fondens regnskab revideres af en statsautoriseret revisor, som vælges af bestyrelsen. Revisor deltager i det bestyrelsesmøde, hvor årsregnskab og -rapport behandles.

Ledelsesberetning

Fondens uddelingspolitik

FABRIKKEN tildeler i overensstemmelse med fondens vedtægter værkstedsfaciliteter til kunstnere og kunsthåndværkere. Fonden ændrede i 2016 rammerne for uddeling af lejemål, idet fondens mangeårige venteliste blev nedlagt. I stedet udbydes ledige værksteder i Open Call, som annonceres på hjemmeside og Facebook. Ændring af procedure sker ud fra et ønske om større åbenhed og fleksibilitet i forhold til de interesserede og kvalificerede kunstnere og designere, frem for som hidtil kun at stå til rådighed for en lukket kreds af kunstnere i form af en lukket venteliste.

De indkomne ansøgninger forbehandles af det siddende Brugerråd, som indstiller deres anbefalinger til bestyrelsen, som endeligt beslutter, hvem der skal tildeles det ledige atelier. I behandlingen tager såvel Brugerråd som Bestyrelse stilling til en kombination af parametre, herunder kvalificering i form af uddannelse, kunstneriske resultater, udstillinger og produktioner. Desuden indgår aspekter som netværk, atelierets egnethed samt hvorvidt en kunstners praksis er over- eller underrepræsenteret på FABRIKKEN, mv.

Brugerrådet er FABRIKKENS høringsorgan, der består af fire kunstnere, valgt for en periode på 2 år. Hvert år er to af medlemmerne på valg. Genvalg i én periode er muligt.

Foruden tildeling af atelierer til nye lejere, skal alle faste lejere hvert tredje år genansøge om at beholde deres atelier. Der er to årlige deadlines for genansøgninger, hhv. ultimo marts og ultimo september med tildeling hhv. ultimo maj med ikrafttræden pr. 1.8. og tildeling ultimo november med ikrafttræden 1.2. Brugerrådet indstiller deres anbefalinger til Bestyrelsen, som tager endeligt stilling til genansøgningerne. Der er ikke for nærværende nogen øvre grænse for, hvor mange gange en lejer kan genansøge.

UDDELINGER 2016

Fonden foretager kun indirekte uddelinger i form af favorabel prissætning af de værkstedsfaciliteter, der lejes ud til de udøvende kunstnere. Det er ikke muligt på et meningsfuldt grundlag at prisfastsætte den besparelse, som kunstnerne opnår ved at leje sig ind på FABRIKKEN, da der ikke findes tilsvarende lokaler i området. Fonden er derfor fritaget for at indsende legatarfortegnelse til Fondsmyndigheden (Erhvervsstyrelsen).

Nye lejere 2016

Inden indførelsen af den nye procedure valgte Marianne Grønnow at fraflytte sit lejemål. Da lejemålet er for lille til at fungere som regulært atelier, blev det udvidet ved at tage kvadratmeter fra nr. 45. Simon Bodh Nielsen, der lejede kontorplads hos lejer nr. 45, blev tildelt det nye atelier nr. 44.

Joachim Randrup valgte at forlade FABRIKKEN og i stedet rykkede madkunstneren Augusta Sørensen / Madkas ind i køkkenatelieret. I 2016 valgte også Christina Bredahl Duelund at opsiges sit lejemål i rum 7, hvilket satte en rokade i gang, hvor Louise Sass ønskede at flytte fra rum 6 til rum 7. Det ledige atelier blev tildelt billedkunstner Theis Wendt, som blev udvalgt som ny lejer ud af det første open calls 51 ansøgere.

Eske Rex, der i august 2015 overtog den røde Pavillon, rum 14, valgte at opsiges lejemålet igen i marts

Ledelsesberetning

2016, da hans sigte med lejemålet viste sig for vanskeligt at realisere. Grundet pavillonens dårlige stand har man besluttet ikke at udleje pavillonen. I stedet er lejemålet overgået til FABRIKKEN og anvendes til opbevaring af FABRIKKENS eget gods samt opbevaring af andres gods mod betaling. Når muligheden byder sig, er det intentionen at sætte pavillonen i stand og igen anvende den som enten atelier eller formidlingsrum/rum for udadvendte aktiviteter.

I snedkerværkstedet valgte Steen Sehested at opsigte sit lejemål pr. 1. august 2016. Hans andel af lejemålet blev medio november tildelt Shahar Yabo/Noomi Design. Snedkerne ønskede selv at finde ny lejer til den opsagte andel af lejemålet. I perioden fra Steen Sehesteds fraflytning og Shahar Yabos overtagelse af lejemålet betalte de derfor selv for den fjerde andel.

Genansøgninger

I 2016 genansøgte 13 ud af Fabrikkenes 52 kontraktlige lejere om forlængelse af deres kontrakter (flere lejere med kontrakt deler deres atelier med andre).

DRIFTSMÆSSIGE BEMÆRKNINGER

FABRIKKEN er gået ud af 2016 med et mindre overskud. Overskuddet skyldes dels, at vi har nået vores målsætning hvad halleje og anden indtjening angår, dels at der er udvist påholdenhed i forhold til en række udgifter. En større investering i en ny sav til snedkerværkstedet afskrives over en årrække. Bestyrelsen tager i løbet af indeværende år stilling til, hvordan overskuddet skal prioriteres.

Året har budt på flere nye projekter, herunder to nye residency-projekter, og et generelt højt aktivitetsniveau.

Personale og administration

I 2016 har FABRIKKENS administration været præget af omstrukturering. Omstruktureringen er et led i en professionalisering af institutionens drift, og vi vil i de nærmeste kommende år løbende forholde os til hvorvidt den valgte struktur i administrationen stemmer overens med FABRIKKENS behov og om den understøtter realiseringen af vores målsætninger.

Pejlemærket for ledelsens og administrationens arbejde er at skabe de bedste produktionsrammer for kunst på den økonomisk mest bæredygtige og enkleste facon. Bogholderiet er flyttet over i en ny aftale og opsætning, så det til hver en tid kan understøtte ledelsen i at trække relevant data, og til hver en tid kan udbygges, således at Fondens aktiviteter er understøttet og afspejlet i bogholderiet. På den måde bliver regnskabstallene et vigtigt arbejdsredskab til at analysere på fondens aktiviteter og forretningsmæssige udvikling. Den ny regnskabsopsætning har medført en række automatiseringer samt forenklet praksis på en række områder. Blandt de nye tiltag, der har betydning for regnskabsførelsen, er beslutningen om at bogføre samtlige udgifter, der relaterer sig til projekterne på de enkelte projekter. Dette sker med henblik på at få det reelle billede af projekternes kostpris. Fremadrettet fungerer den nye praksis som redskab til mere præcis budgetlægning og til fondens prioritering af projekter. Vi arbejder fortsat på at rydde op, systematisere og effektivisere.

Anlæggelsen af RUM 22 i 2015 viste sig også i 2016 som et på mange måder vellykket initiativ, og

Ledelsesberetning

rummet fandt en række anvendelser i årets løb, fra workshops- og huskunstnerforløb for skoler, mødelokale for kunstnere og kunstnersammenslutninger til brugsrum i forbindelse med store udlejninger såvel som ramme om talks og seminarer. Rummet er således et stort aktiv både indadtil og udadtil. Dog blev det også i årets løb klart, at arbejdet med at få velfungerende samarbejder med skoler og andre uddannelsesinstitutioner op at stå kræver en mere vedvarende indsats, hvorfor man i 2017 forsøgsvis har prioriteret midler til en outreach-medarbejder et lille antal timer ugentligt i forsøg på at skabe et bedre grundlag at arbejde ud fra.

2016 har desuden været præget af en række større administrative opgaver, som tilsammen tegner et billede af, at også omverdenen forventer en professionalisering af FABRIKKEN. Det er glædeligt, at det går den vej, men det kræver også en del ressourcer, som nødvendigvis går fra andre opgaver. Særligt har kommunikation via sociale medier og hjemmeside været nedprioriteret og har dermed også reduceret FABRIKKENS synlighed udadtil. FABRIKKENS største administrative udfordring er at skabe balance mellem arbejdsopgaver og arbejdstid. En vigtig opgave i 2017 er derfor i samarbejde med den nye bestyrelse at udvikle en strategi for FABRIKKEN, som samtidigt skal sikre en mere stringent, men nødvendig prioritering mellem de mange opgaver samt lægge en realistisk udviklingsplan for, hvordan man når frem til en mere bæredygtig drift, hvor der samtidig er overskud til at udvikle og udnytte det potentiale, som FABRIKKEN rummer for såvel den Københavnske kunstscene som for andre interessegrupper.

Bygningen

2016 var præget af en del opfølgingsarbejde efter den tagrenovering, som KEjd iværksatte i efteråret 2015, og som blev afsluttet i forsommeren 2016. Det har betydet en markant forbedring af indeklimaet i hallen og således bedre rammer for såvel store som mindre udlejninger.

Enkelte dele af tagarbejdet har betydet uforudsete udgifter, bl.a. til genetablering af vores solfangere og – efter eget valg: nedrivning af den fælles tagterrasse, som har stor betydning for det sociale liv og sammenhold på FABRIKKEN. Planen var, at terrassen skulle genetaberes i 2016, men grundet udsigt til andre store udgiftsposter, herunder brandsikring og renovering af containerplads, har vi måtte sætte genetableringen i bero til de andre, mere akutte sager er løst. En anden konsekvens af tagarbejdet var, at opsætning af skurvogn til håndværkerne havde en uheldig effekt på FABRIKKENS kloak, hvilket gav store lugtgener i flere atelierer, i ét tilfælde så slemt, at en genhusning var nødvendig. Til formålet tog vi RUM 22 i brug, hvilket har betydet et tab i indtægt fra udlejning af RUM 22 i den periode.

Til FABRIKKENS glæde fortsætter KEjd det arbejde, de har igangsat med renoveringen af bygningen. Således har KEjd afsat et fast beløb til renovering af facade og vinduer i 2017, hvilket er særdeles tiltrængt. Der bliver sandsynligvis ikke råd til en totalrenovering af vinduer og facade, hvorfor der bliver udarbejdet en prioriteringsliste over de mest trængende dele. Det er dog FABRIKKENS håb, at man fra KEjds side vil finde mulighed for at færdiggøre det renoveringsarbejde, man nu påbegynder, frem for at lade dele af bygningen forblive i dårlig stand.

Brandsikring

2016 blev et skelsættende år hvad FABRIKKENS flerårige brandsikrings sag angår, idet man fra brandmyndighedernes side gav afslag på dispensationsansøgning til afholdelse af årets Alt_Cph.

Ledelsesberetning

Myndigheden varslede samtidig om påbud, såfremt der ikke kunne fremlægges en realistisk plan for færdiggørelse af byggesagen vedr. brandsikring af FABRIKKENS hal til ophold for 500 personer. Samtidig blev det gjort klart, at der indtil da kun må opholde sig 50 personer ad gangen i hallen. Det er en særdeles alvorlig situation for FABRIKKEN, idet det forhindrer os i at afholde de arrangementer, vi er forpligtet til over for kommunen. Situationen førte til en særdeles konstruktiv dialog med forvaltningen, som stillede op med rådgivende arkitekter, der kunne udarbejde en plan og budget for færdiggørelse af byggesagen. På baggrund af dette materiale ansøgte FABRIKKEN Kultur- og Fritidsforvaltningen om tilskud på op til 1.500.000 kr. til færdiggørelse af brandsikringen. Ansøgningen blev sendt videre til den såkaldte "overførselssag" i Københavns Kommune, som blev konkluderet i marts 2017. Størstedelen af midlerne her var på forhånd prioriteret til renovering af Københavns Folkeskoler. Men som en af ganske få andre institutioner blev FABRIKKENS ansøgning imødekommet af en samlet borgerrepræsentation.

FABRIKKEN er selv bygherre på projektet, som sættes i gang snarest muligt og vil præge en stor del af arbejdet på FABRIKKEN resten af året. Det er FABRIKKENS håb, at vi med udsigten til igen at kunne huse store arrangementer og events, så snart brandsikringen er færdiggjort, vil kunne skabe en mere bæredygtig drift med bedre balance mellem arbejdsopgaver og arbejdstid og derigennem styrke rammerne for den producerende del af kunstscenen, som udgør det primære formål med fondens virke.

Energibesparelse

Med Områdeløft Sundholms finansiering i 2013 af FABRIKKENS solceller fulgte et krav om, at FABRIKKEN brugte en vis del af besparelsen på el på formål, der kommer lokalområdet til gode. I 2016 har FABRIKKEN lagt et markant større arbejde end tidligere i samarbejde med de omkringliggende skoler og institutioner. Det er planen at fortsætte dette engagement også i 2017.

FABRIKKENS brugere – antal og forskellighed

Som tidligere år har antallet af brugere igen været meget stort, og i 2016 har også meget forskellige målgrupper brugt FABRIKKEN. De primære brugere af FABRIKKENS atelierer og Hallen findes blandt kunstnere, såvel regionale som internationale kunstnere på ophold. Men også en række andre brugergrupper har i årets løb anvendt FABRIKKENS Hal som ramme for produktion eller en begivenhed; lokale borgere og nærliggende skoler, foto- og TV-optagelser, besøg af kunstforeninger, produktion af teaterkulisser, elevudstillinger og sågar en bryllupsceremoni fandt sted i den centrale hal. Først og fremmest har Hallen dog været anvendt af en række interne såvel som eksterne kunstnere til produktion af værker i større skala.

FABRIKKEN oplever ofte, at kunstnere henvender sig med forespørgsler om ledige atelierer, hvilket med al tydelighed demonstrerer, at behovet for FABRIKKENS kerneopgave – at være et professionelt værkstedshus for professionelle kunstnere – fortsat er meget stort.

PROJEKTER

En række af FABRIKKENS tilbagevendende aktiviteter og projekter fik i 2016 selskab af nye initiativer, særligt hvad residencies angår, men også et nyt udstillingsformat – Curatron – blev prøvet af i samarbejde med internationale parter. En række af de årlige projekter og aktiviteter indgår som en del

Ledelsesberetning

af FABRIKKENS kontraktlige forpligtelse over for Københavns Kommune, og særligt Åbent Hus og Alt_Cph gentænkes hvert år i nye formater.

De mange projekter, som FABRIKKEN naturligt og aktivt involverer sig i, og som er en meget vigtig del af FABRIKKENS aktivitetsniveau, er alle finansierede af fonds- og puljemidler. Der vil i 2017-2018 som led i en generel strategiudvikling blive igangsat et arbejde med at udforme en ny visions- og handlingsplan for FABRIKKENS aktiviteter.

Det bliver ikke muligt i 2017 at afholde flere af disse arrangementer for et større publikum, idet den verserende byggesag vedrørende brandsikring sætter en skarp begrænsning på antallet af deltagere. Derfor afholdes der ikke Alt_Cph i 2017, mens Åbent Hus bliver afholdt i efteråret 2017 i mindre skala og et andet format end tidligere år. Når brandsikringen er tilendebragt, ser FABRIKKEN frem imod igen at kunne åbne dørene og invitere publikum inden for.

Residencies: FAIR, World Wide Air og Spaced3

FAIR – FABRIKKENS Artist In Residence

I 2016-17-udgaven af FAIR optog programmet fire gæster på baggrund af et open call; Eva Rocco Kenell (S), Airi Triisberg (EST), Sigbjørn Bratlie (N) og Mikko Kuorinki (SF). Programmet har efterhånden opnået en vis status, hvilket ses i niveauet af de ansøgninger, det modtager.

I 2016 bestod juryen af Henrik Menné, Charlotte Haslund Christensen, Trine Friis Sørensen og Maria Bregnbak. I 2017 udgår Menné og Sørensen, som udskiftes af Theis Wendt og Iben Elmstrøm.

Alle kunstnere har været meget tilfredse med deres ophold (det sidste afsluttes først til juli). Således skriver Eva Rocco Kenell i sin evaluering: "My intensions with the stay have been more than fulfilled. I got more work done in my 2 months stay at FABRIKKEN than I had done in 6 months at home." Og videre: "It {FAIR-programmet} has given me a lot of valuable time, space and support to realize parts of my project that couldn't be done in my own studio. This in itself had led to a greater expansion of my field of working."

Sigbjørn Bratlie skriver om FABRIKKENS infrastruktur: "Whenever something needed to be done, for instance updating the Fabrikken web page, paint a wall in the project space, get hold of technical equipment, this happened straight away, and if a problem should occur (which it didn't), I would know where to turn, where to go or whom to call." Og samme kunstner om atelieret på FABRIKKEN: "The most important thing is access, and I had 24-hour access to my workspace, 7 days a week. Also, with an alarm on the door, I was not afraid to leave technical equipment in the studio overnight. And with a little kitchen right outside the door, one can often pop out and have a chat with someone."

FAIR-programmet er succesfuldt både hvad angår kunstnerisk niveau, tilfredshed og økonomi. Vi formår at målrette vores open call, således at vi får de rette ansøgere, og vi formår at forberede og gennemføre opholdene på fyldestgørende vis.

I efteråret blev vi inviteret til at tale om FAIR-programmet på en konference om residencies på

Ledelsesberetning

Godsbanen i Aarhus.

FAIR har netop modtaget tilstrækkelig funding til, at programmet med sikkerhed kan fortsætte i 2018. Hertil har programmet indgået et samarbejde med det kunstnerdrevne udstillingssted Den Nordiske Ambassade.

World Wide Air

Dette program er i udgangspunktet et toårigt pilotprojekt, som bl.a. skulle sætte os i stand til at arbejde med kunstnere fra Danida-lande og fra oversøiske mål. Økonomien har været stram i 2016. Men det ser bedre ud for 2017.

Bedst er det dog, at programmet har bidraget med kunstnere fra lande som Kenya, Indonesien og Nepal, og i 2017 vil vi modtage kunstnere fra Vietnam, Uganda, Taiwan og New Zealand. I programmet var i 2016: Mimi Cheron Ng'ok, Sujan Dangol, Ahmad Thian Vultan og Kiki Rasmadi Permana. I 2017 er gæsterne: Tiffany Chung, Ruganzu Bruno Tusingwire, Pao-Chen Chiu og Blaine Western. Desuden har programmet samarbejdet med Råderums Art Lab samt med Alt_Cph og således udnyttet og forstærket væsentlige synergier.

I 2016 optog vi kunstnere på baggrund af invitation og i 2017 på baggrund af et open call. Her modtog vi ansøgninger fra i alt 47 forskellige lande trods en yderst beskedne markedsføring af programmet.

Programmet har allerede bidraget med væsentlige nye erfaringer, og det er bl.a. erfaringer som disse, der sætter os i stand til at ansøge om at blive operatør på Statens Kunstfonds nye residencyprogram.

Spaced3 2016-2018

Dette program kører vi i samarbejde med IAS (International Art Space); en imponerende institution med base i Western Australia. FABRIKKEN modtager en kunstner to gange med et års mellemrum.

Programmet er ikke i nogen mulig forstand økonomisk lukrativt for FABRIKKEN; vi er partnere fordi det skaber muligheder for danske kunstnere, som kan deltage i programmet, og fordi vi gerne ville prøve kræfter med et todelt residency (research og produktion). Desuden er samarbejdet med IAS meningsfuldt, idet de internationale institutionelle samarbejder skaber nye muligheder for FABRIKKEN.

Til programmet samarbejder vi med CAW (Copenhagen Art Week) i relation til visningsmuligheder for den gæstende kunstner, australieren Danius Kesminas.

RUM 22 - outreach, workshops, møder og talks

Brugen af RUM 22 har i det forgangne år været meget alsidig – det har dannet ramme om en række workshops for såvel skolebørn som voksne, der alle er blevet undervist af professionelle kunstnere, fortrinsvis fra FABRIKKEN; der har været afholdt små og store møder, seminarer, talks og meget andet. Denne alsidige brug af rummet understreger det formålstjenlige i at have et sådant fleksibelt rum på FABRIKKEN. Årets meget forskelligartede brug af rummet har samtidigt tydeliggjort behovet for fremadrettet at indregne en række allokerede omkostninger i kostprisen på brugen af rummet, herunder rengøring og drift, opstilling af møbler mv.

Ledelsesberetning

I forbindelse med FABRIKKENS skolesamarbejder har vi erfaret, at uden en fast person på posten, der vedvarende arbejder på at fastholde og pleje relationen til skolerne, så er det vanskeligt at afsætte de forløb, som vi i samarbejde med en fast stab af kunstnere sørger for at rejse midler til. En anden udfordring særligt ved huskunstnerforløb er, at de er omkostningstunge og derfor kræver en del arbejde for at rejse de fornødne ekstra fondsmidler så skolernes betaling for forløbene bliver minimal. Erfaringen er, at skolerne er blevet godt vant med, at mange undervisningstilbud på kulturinstitutioner er gratis via Åben Skole og de er derfor blevet mindre villige til at betale nævneværdigt for forløbene. I de kommende år vil vi derfor arbejde på at finde en løsning, hvor de driftsrelaterede udgifter til undervisningsforløb, såsom løntimer, lokaleleje, rengøring, mv. betales via fonds- eller puljemidler for en årrække ad gangen. Med oprettelsen af en stilling på 5 ugentlige timer til outreach-arbejde har FABRIKKEN i 2017 prioriteret området mere end tidligere og målet er, at de få timer kan udgøre grundlaget for at opdyrke og udvikle området vha. pulje- og fondsmidler, vel vidende at det bliver en udfordring.

Åbent hus 2016

Det årlige Åbent Hus arrangement blev i 2016 afholdt d. 28. maj og skilte sig ud fra tidligere år derved, at det traditionelle Megaværk var erstattet af et performanceprogram bestående af fire performances af hhv. Al Masson, Christian Yde Frostholt, der begge har atelier på FABRIKKEN, samt Maya Peitersen og Mette Kit Jensen, der begge har haft tilknytning til FABRIKKEN gennem en årrække.

Arrangementet var som altid velbesøgt med godt 350 besøgende til de åbne værksteder og fælles spisning. Sædvanen tro kunne man høre FABRIKKENS historie, fortalt af Jobim Jochimsen. Endelig var der aktiviteter for børn i det kreative hjørne, hvor de kunne male.

Alt-Cph - Den Alternative Kunstmesse

Alt_Cph16 – Crosscuts, som var titlen på årets messe, satte fokus på kunst, der går i clinch med hverdagens systemer og strukturer og som aktiverer og går i dialog med sit publikum. Messen blev vel modtaget af et bredt publikum i alle aldersgrupper, hvoraf en del var lokale fra Sundholmskvarteret. At gå i dialog med det lokale miljø var højt prioriteret, og således foregik Alt_Cph16 ikke alene i Fabrikken lokaler, men også på den lokale genbrugsstation og den nærliggende byhave. I alt deltog 118 kunstnere og initiativtagere fra lande som Indonesien, Slovakiet, Tyrkiet, Tyskland, USA, Nepal og Danmark, og det var således den hidtil mest internationalt orienterede messe. Der blev under Alt_Cph16 afholdt workshops, artist talks, koncerter, foredrag m.m.

Holdet bag Alt_Cph16 var Råderum – mobilt kontor for samtidskunst bestående af Charlotte Bagger Brandt og Amalie Kristine Frederiksen samt en række assistenter og frivillige. Alt-Cph16 fandt sted fra 4.-6. september.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 2.119.314 mod 1.957.324 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 113.295 mod -19.188 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FONDEN KULTURFABRIKKEN er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i de perioder indtægterne vedrører. Lejeindtægterne indregnes eksklusive moms.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Fondsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	2.119.314	1.957.324
Andre driftsindtægter	11.987	10.612
Andre eksterne omkostninger	-1.099.119	-1.246.460
Bruttoresultat	1.032.182	721.476
1 Personaleomkostninger	-911.016	-746.339
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.314	0
Driftsresultat	108.852	-24.863
Andre finansielle indtægter	4.703	7.003
Øvrige finansielle omkostninger	-260	-1.328
Resultat før skat	113.295	-19.188
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	113.295	-19.188
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	113.295	0
Disponeret fra overført resultat	0	-19.188
Disponeret i alt	113.295	-19.188

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.960	0
2	Indretning lejede lokaler	<u>34.206</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>104.166</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>104.166</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	136.819	189.323
	Andre tilgodehavender	5.850	47
	Periodeafgrænsningsposter	<u>10.346</u>	<u>11.998</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>153.015</u>	<u>201.368</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.949.711</u>	<u>1.315.238</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.102.726</u>	<u>1.516.606</u>
	Aktiver i alt	<u>2.206.892</u>	<u>1.516.606</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	300.000	300.000
4	Overført resultat	<u>499.875</u>	<u>386.580</u>
	Egenkapital i alt	<u>799.875</u>	<u>686.580</u>
Gældsforpligtelser			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	352.823	348.629
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	160.547	148.829
	Anden gæld	235.125	247.790
	Periodeafgrænsningsposter	<u>658.522</u>	<u>84.778</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.407.017</u>	<u>830.026</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.407.017</u>	<u>830.026</u>
	Passiver i alt	<u>2.206.892</u>	<u>1.516.606</u>
5	Eventualposter		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	853.418	686.526
Pensioner	37.880	41.019
Andre omkostninger til social sikring	6.322	7.650
Personalemkostninger i øvrigt	13.396	11.144
	911.016	746.339
 Heraf leder	 356.311	 326.381
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 3	 2
 2. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	365.877	2.383.066
Tilgang	79.500	36.980
Kostpris 31. december 2016	445.377	2.420.046
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	365.877	2.383.066
Årets afskrivninger	9.540	2.774
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	375.417	2.385.840
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	69.960	34.206
 3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	300.000	300.000
	300.000	300.000
 4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	386.580	405.768
Årets overførte overskud eller underskud	113.295	-19.188
	499.875	386.580

Noter

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Fonden har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 20 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 53 måneder og en samlet restleasingydelse på 87 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Fonden har indgået en aftale med Københavns Kommune om at få stillet en bygning til rådighed. Fonden er forpligtet til at betale de løbende driftsudgifter, der er seks måneders opsigelse. Forpligtelsen udgør ca. 250 t.kr.

Fonden har indgået en huslejeaftale, hvor der er 3 måneders opsigelse. Forpligtelsen udgør 18 t.kr.