



Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde

Borchsvej 3, 4300 Holbæk

CVR-nr. 16 99 73 90

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens ordinære generalforsamling den 18. maj 2016.

Michael Ramløse
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde.

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 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 19. april 2016

Administrator

Michael Ramløse

Bestyrelse

Henrik Steen Larsen

Robert Parr

Preben Lundgreen

Poul Parsberg Olesen

Michael Ramløse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen 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 beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder 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 fondens 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 fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 19. april 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
33 78 05 24

Birgit Sode

statsautoriseret revisor

Torben Tranekær Poulsen

registreret revisor

Fondsoplysninger

Fonden Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde
Borchsvej 3
4300 Holbæk

Telefon: 59 43 85 95

CVR-nr.: 16 99 73 90

Stiftet: 1. juli 1991

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
24. regnskabsår

Bestyrelse Henrik Steen Larsen
Robert Parr
Preben Lundgreen
Poul Parsberg Olesen
Michael Ramløse

Administrator Michael Ramløse

Revision RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

RIR REVISION, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er, via erhvervs- og boligudlejningsaktiviteter, at støtte kulturelle aktiviteter til gavn for udbredelsen af teater for børn og unge.

Formålet kan bl.a. opfyldes ved, at fonden udlejer sine lokaler til børneteatre eller medarbejdere i sådanne teatre på rimelige vilkår.

Fonden er almennyttig/velgørende.

God fondsledelse

Fonden har besluttet at fravige Anbefalingerne for god Fondsledelse og dermed indrette sig anderledes vedrørende anbefaling 2.3.4 og 2.4.1, omhandlende oplysninger om bestyrelsens sammensætning mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 252 t.kr. mod 238 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør -39 t.kr. mod 16 t.kr. sidste år. Årets resultat svarer til det forventede.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke fondens finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Nettoomsætning	251.790	238
1 Ejendommens drift	-183.003	-77
2 Andre eksterne omkostninger	-27.895	-30
Bruttoresultat	40.892	131
4 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-26.771	-27
Driftsresultat	14.121	104
Øvrige finansielle omkostninger	-52.991	-88
Årets resultat	-38.870	16
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til dispositionsfond	0	16
Disponeret fra overført resultat	-38.870	0
Disponeret i alt	-38.870	16

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	<u>4.174.458</u>	<u>4.201</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.174.458</u>	<u>4.201</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.174.458</u>	<u>4.201</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>2.769</u>	<u>9</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.769</u>	<u>9</u>
6	Likvide beholdninger	<u>214.016</u>	<u>321</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>216.785</u>	<u>330</u>
	Aktiver i alt	<u>4.391.243</u>	<u>4.531</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Grundkapital	300.000	300
8 Reserve for opskrivninger	2.178.277	2.178
9 Disponible reserver	0	60
10 Overført resultat	466.082	505
Egenkapital i alt	2.944.359	3.043
Gældsforpligtelser		
11 Gæld til realkreditinstitutter	1.357.633	1.405
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.357.633	1.405
12 Kortfristet del af langfristet gæld	47.957	47
13 Anden gæld	41.294	36
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	89.251	83
Gældsforpligtelser i alt	1.446.884	1.488
Passiver i alt	4.391.243	4.531

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Ejendommens drift		
Ejendomsskatter og afgifter	34.147	32
Forsikringer	13.381	13
Reparation og vedligeholdelse	72.566	24
Nyanskaffelser	59.598	5
Renovation/container	3.311	3
	<u>183.003</u>	<u>77</u>
2. Andre eksterne omkostninger		
Administrationsomkostninger, jf. note 3	27.895	30
	<u>27.895</u>	<u>30</u>
3. Administrationsomkostninger		
Porto og gebyrer	1.681	1
Revisorhonorar, rest sidste år	2.500	2
Udarbejdelse og revision af årsrapport	15.000	15
Mødeomkostninger	309	0
Varmeregnskab	8.405	12
	<u>27.895</u>	<u>30</u>
4. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	26.771	27
	<u>26.771</u>	<u>27</u>

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.471.723	2.472
Kostpris ultimo	2.471.723	2.472
Opskrivninger primo	2.178.277	2.178
Opskrivninger ultimo	2.178.277	2.178
Af- og nedskrivninger primo	-448.771	-422
Årets afskrivninger	-26.771	-27
Af- og nedskrivninger ultimo	-475.542	-449
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.174.458	4.201
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	4.650.000	4.650
6. Likvide beholdninger		
Nordea Bank Danmark A/S, kt. 5770 185 802	214.016	321
	214.016	321
7. Grundkapital		
Grundkapital primo	300.000	300
	300.000	300
8. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	2.178.277	2.178
	2.178.277	2.178
9. Disponible reserver		
Disponible reserver primo	59.843	89
Henlagt af årets resultat	0	16
Årets forbrug	-59.843	-45
	0	60

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	504.952	505
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-38.870</u>	<u>0</u>
	<u>466.082</u>	<u>505</u>
11. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.405.590	1.452
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-47.957</u>	<u>-47</u>
	<u>1.357.633</u>	<u>1.405</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.152.138</u>	<u>1.206</u>
12. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af prioritetsgæld	<u>47.957</u>	<u>47</u>
	<u>47.957</u>	<u>47</u>
13. Anden gæld		
Moms	15.143	11
Afsat revisor	15.000	13
Øvrige omkostningskreditorer	<u>11.151</u>	<u>12</u>
	<u>41.294</u>	<u>36</u>

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.406 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.174 t.kr.

Fonden har deponeret ejerpantebrev på i alt 220 t.kr. til sikkerhed for bankmellemværende. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsfonden Fair Play 80, matr.nr. 393, Holbæk Bygrunde 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ejendommens drift

Ejendommens drift omfatter omkostninger til ejendomsskat og forsikringer, samt løbende reparation og vedligeholdelse af ejendommen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi på omvurderingstidspunktet med fradrag af efterfølgende akkumulerede af- og nedskrivninger. Dagsværdien er baseret på estimeret handelsværdi, og der foretages løbende revurdering heraf, således at den regnskabsmæssige værdi ikke afviger væsentligt fra ejendommens dagsværdi på balancetidspunktet. Opskrivningen bindes direkte på egenkapitalen under reserve for opskrivninger.

For bygninger er afskrivningsgrundlaget den opskrevne værdi opgjort på tidspunktet for opskrivningen med fradrag af en restværdi på 70 %.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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