
Fonden Settlementet på Vesterbro

Dybbølsgade 41, 1721 København V

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 18 21 08 51

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på fondens
bestyrelsesmøde den 25/03
2021

Nikolaj Nielsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Generelle oplysninger om fonden

Generelle oplysninger om fonden 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 11

Balance 31. december 12

Egenkapitalopgørelse 14

Noter til årsregnskabet 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Fonden Settlementet på Vesterbro.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2020.

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

København, den 25. marts 2021

Direktion

Vibeke Vinther
Forstander

Bestyrelse

Nikolaj Nielsen
formand

Verner Jørgen Hansen

Trine Faber Velling

Heidi Sørensen

Laura Auken Larsen

Jacob Clausen

Anne Dahl Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Settlementet på Vesterbro og fondsmyndigheden

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Settlementet på Vesterbro for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet". 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften;

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af fonden, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 25. marts 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne32802

Generelle oplysninger om fonden

Fonden

Fonden Settlementet på Vesterbro
Dybbølsgade 41
1721 København V

Telefon: 33 27 96 06
Hjemmeside: <http://settlementet.dk/>

CVR-nr.: 18 21 08 51
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Nikolaj Nielsen, formand
Verner Jørgen Hansen
Trine Faber Velling
Heidi Sørensen
Laura Auken Larsen
Jacob Clausen
Anne Dahl Pedersen

Direktion

Vibeke Vinther

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Fondens formål

Fondens formål er:

- At være mødested for Vesterbros beboere og nuværende og tidligere studerende til fremme af social interesse og gensidig forståelse.
- At være til støtte for institutionens nabolag på Vesterbro i kristen, kulturel, pædagogisk og social henseende.
- At øve en udadventd virksomhed, som kan fremme en social ansvarsbevidsthed i samfundet.

Uafhængighed af det offentlige

Fonden må anses for uafhængig af det offentlige, idet 75-80% af finansieringen kommer fra private kilder.

Udvikling i året

Fonden har i 2020 fortsat udviklet sine aktiviteter på flere områder. Fokus har fortsat været på udvikling af økonomien i de socialøkonomiske virksomheder, samt at sikre stabil drift af beskæftigelsesområdet.

Årets resultat er -1.228 t.kr. og på trods af de udmeldte forventninger om et mindre underskud, anses resultatet i det store og hele for tilfredsstillende, set i lyset af, at store dele af Fondens aktiviteter har være nedlukkede i en lang periode som følge af coronapandemien og de restriktioner, der har været lagt ned over samfundet. Fonden har i 2020 udvidet indsatsen for de længerevarende finansieringstilsagn for flere af Fondens indsatsområder, som påbegyndtes i 2019, ligesom den fortsatte dedikering af ressourcer til fundraising indsatsen har båret frugt i 2020 og i nogen grad modvirket den konsekvens som coronapandemien og restriktionerne har haft økonomisk for Fonden i 2020.

Pr. 31. december 2020 udgør fondens egenkapital 6.580 t.kr.

Den forventede udvikling

Der forventes i 2021 et regnskab i balance. Der arbejdes fortsat på langsigtet finansiering af Fondens enkeltindsatser ligesom der arbejdes på en mere generel finansiering via bl.a. loyalitetsprogrammer, en forbedring af Lyngborgens potentiale for udlejning og via forbedring indtægtsgrundlaget i de socialøkonomiske butikker, hvilket bør kunne tilføre en højere grad af smidighed i Fondens økonomi.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen for Fonden Settlementet på Vesterbro har forholdt sig til Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger om god fondsledelse.

Fonden Settlementet på Vesterbro tilslutter sig anbefalingerne ud fra et ønske om at udøve god fondsledelse gennem principper, som sikrer størst mulig åbenhed og transparens og imødekommer derfor alle de anbefalinger, der er relevante for fonden og forklarer, hvorfor enkelte anbefalinger ikke følges.

Ledelsesberetning

Se nærmere på Settlementets hjemmeside:

Oplysninger om bestyrelsens medlemmer

Ledelsesberetning

Oversigt over bestyrelsesmedlemmer og suppleanter ifm. Årsrapport 2020 - Fonden Settlementet på Vesterbro

Oversigten omfatter medlemmer der sad i Fonden Settlementet på Vesterbros bestyrelse i 2020 samt suppleanter

Navn	Medlemstype	Stilling	Fødselsår	Køn	Dato for valg til bestyrelsen	Genvalg har fundet sted	Udløb af nærværende valgperiode	Årstal for eventuelle kommende genvalg	Endeligt udløb af samlet valgperiode	Eventuel udtrædelsesdato	Medlemmets særlige kompetencer	Medlemmets øvrige ledelseshverv	Udpeget ad myndighed/tilsyn	Medlemmets uafhængighed
Nikolaj Nielsen*	Selvsupplerende bestyrelsesmedlem	Teamleder Ligebehandling og handicap, Institut for Menneskerettigheder	1980	M	Juni 2013	Ja, juni 2016	Årsmøde 2022	Årsmøde 2022 Årsmøde 2026	Årsmøde 2030	/	Viden om juridiske og socialretslige problemstillinger	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Ja, medlemmet er uafhængigt
Heidi Sørensen*	Selvsupplerende bestyrelsesmedlem	Analysechef, Egmont Fonden	1982	K	Juni 2013	Ja, juni 2016	Årsmøde 2022	Årsmøde 2022 Årsmøde 2026	Årsmøde 2030	/	Viden om kommunikation og analyse på det socialområde samt fonde	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Ja, medlemmet er uafhængigt
Trine Faber Velling	Selvsupplerende bestyrelsesmedlem	Partner og adm. direktør, Konsulenthuset for Socialøkonomi	1979	K	August 2016	Nej	Årsmøde 2020	Årsmøde 2020 Årsmøde 2024	Årsmøde 2028	/	Viden om socialøkonomi, forretnings- og strategiuudvikling, drift og organisering	Bestyrelsesmedlem Dankbar Hus	Nej	Ja, medlemmet er uafhængigt
Laura Auken Larsen**	Selvsupplerende bestyrelsesmedlem	Centerchef, Center for frivilligt socialt arbejde	1967	K	Februar 2018	Nej	Årsmøde 2020	Årsmøde 2020 Årsmøde 2024	Årsmøde 2028	/	Viden om kommunikation, ledelse og frivilligområdet	Jurymedlem, Den Sociale Pris	Nej	Ja, medlemmet er uafhængigt
Verner Hansen***	Bestyrelsesmedlem valgt blandt Fondens brugere og frivillige	Pensionist (Tidl. postbud)	1946	M	Juni 2003	Ja, juni 2016 og maj 2018	Årsmøde 2020	Årsmøde 2020 Årsmøde 2022 Årsmøde 2024 Årsmøde 2026	Årsmøde 2028	/	Viden om interesser blandt Fondens brugere og frivillige tilknyttet Klub & Seniorafdelingen samt Lyngborgen	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Nej, idet medlemmet er bruger/frivillig i Fonden
Anne Dahl Pedersen	Bestyrelsesmedlem valgt blandt Fondens brugere og frivillige	Pensionist (Tidl. Socialpolitisk konsulent, FOA)	1951	K	August 2020	Nej	Årsmøde 2022	Årsmøde 2022 Årsmøde 2024 Årsmøde 2026 Årsmøde 2028 Årsmøde 2030	Årsmøde 2032	/	Viden om interesser blandt Fondens brugere og frivillige tilknyttet Saxogade	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Nej, idet medlemmet er bruger/frivillig i Fonden
Jacob Clausen	Bestyrelsesmedlem valgt blandt Fondens medarbejdere	Værestedsmedarbejder, Fonden Settlementet på Vesterbro	1986	M	August 2020	Nej	Årsmøde 2022	Årsmøde 2022 Årsmøde 2024 Årsmøde 2026 Årsmøde 2028 Årsmøde 2030	Årsmøde 2032	/	Viden om interesser og behov blandt Fondens medarbejdere	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Nej, idet medlemmet er ansat i Fonden

Bemærkninger

* For medlemmerne Nikolaj Nielsen og Heidi Sørensen gør følgende sig gældende pba. valghandling ifm. Årsmøde 2016 (Se referat fra den 09.06.2016) samt vedtægter for fonden vedtaget 17.02.2016: Første valgperiode starter i 2016 og er på 6 år, herefter kan medlemmet genvælges for 2 på hinanden følgende valgperioder af 4 år hver

** Medlemmet Laura Auken Larsen er indtrådt i bestyrelsen på sin mors, Margrethe Auken, plads og har derfor også overtaget hendes valgperiode der startede juni 2016 og slutter i 2028

*** For medlemmet Verner Hansen gør følgende sig gældende pba. valghandling til bestyrelsen ifm. Årsmøde 2016 (Se referat fra den 09.06.2016) samt vedtægter for fonden vedtaget 17.02.2016: Første valgperiode starter i 2016 og er på 2 år, herefter kan medlemmet genvælges for 5 på hinanden følgende valgperioder af 2 år hver

Ledelsesberetning

Oversigt over bestyrelsesmedlemmer og suppleanter ifm. Årsrapport 2020 - Fonden Settlementet på Vesterbro

Oversigten omfatter medlemmer der sad i Fonden Settlementet på Vesterbros bestyrelse i 2020 samt suppleanter

Navn	Medlemstype	Stilling	Fødselsår	Køn	Dato for valg til bestyrelsen	Genvalg har fundet sted	Udløb af nærværende valgperiode	Årstal for eventuelle kommende genvalg	Endeligt udløb af samlet valgperiode	Eventuel udtrædelsesdato	Medlemmets særlige kompetencer	Medlemmets øvrige ledelseshverv	Udpeget ad myndighed/tilsyn	Medlemmets uafhængighed
Suppleanter														
Tove Jensen	1. Suppleant valgt blandt Fondens brugere og frivillige	Pensionist (Tidl. pædagog)	1949	K	Maj 2018	Ja, Maj 2019 og august 2020	Juni 2021	Årsmøde 2021	Årsmøde 2030	/	Viden om interesser blandt Fondens brugere og frivillige tilknyttet Klub & Seniorafdelingen	/	Nej	Nej, idet medlemmet er bruger/frivillig i Fonden
Ivan Larsen	2. Suppleant valgt blandt Fondens brugere og frivillige	Pensionist	1952	M	Maj 2019	Ja, august 2020	Juni 2021	Årsmøde 2021	Årsmøde 2031	/	Viden om interesser blandt Fondens brugere og frivillige tilknyttet Gang i Gaden	/	Nej	Nej, idet medlemmet er bruger/frivillig i Fonden
Anne Marie Michael	1. Suppleant valgt blandt Fondens medarbejdere	Jurist, Rådgivningsafdelingen i Fonden Settlementet på Vesterbro	1981	K	August 2020	Nej	Juni 2021	Årsmøde 2021	Årsmøde 2032	/	Viden om interesser og behov blandt Fondens medarbejdere	2. suppleant, Vesterbro Lokaludvalg, Københavns Kommune	Nej	Nej, idet medlemmet er ansat i Fonden
Bestyrelsesmedlemmer der udtrådte af bestyrelsen ved Årsmøde 2020														
Eva Tetzlaff	Bestyrelsesmedlem valgt blandt Fondens medarbejdere	Leder, Rådgivningsafdelingen i Fonden Settlementet på Vesterbro	1972	K	Maj 2018	Nej	Årsmøde 2020	/	/	Årsmøde 2020	Viden om interesser og behov blandt Fondens medarbejdere	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Nej, idet medlemmet er ansat i Fonden
Robert Fosbo	Bestyrelsesmedlem valgt blandt Fondens brugere og frivillige	Konsulent, Revisorgruppen Danmark	1970	M	Maj 2018	Nej	Årsmøde 2020	/	/	Årsmøde 2020	Viden om interesser blandt Fondens brugere og frivillige tilknyttet Saxogade	Ingen øvrige ledelseshverv	Nej	Nej, idet medlemmet er bruger/frivillig i Fonden

Ledelsesberetning

Redegørelse for uddelingspolitik

Der er ikke foretaget uddelinger fra fonden i 2020. Fonden foretager normalt ikke uddelinger. Der foretages kun interne uddelinger fra fonden med henblik på at fremme fondens formål.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Nettoomsætning		4.263.483	5.891.865
Andre driftsindtægter	1	20.047.145	18.508.196
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1.508.456	-1.973.782
Andre eksterne omkostninger	2	-5.947.038	-5.787.416
Bruttoresultat		16.855.134	16.638.863
Personaleomkostninger	3	-17.862.478	-16.673.347
Resultat før afskrivninger		-1.007.344	-34.484
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4	-124.736	-17.033
Resultat før finansielle poster		-1.132.080	-51.517
Finansielle indtægter		0	39.574
Finansielle omkostninger		-95.748	-82.454
Resultat før skat		-1.227.828	-94.397
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		-1.227.828	-94.397

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-1.227.828	-94.397
	-1.227.828	-94.397

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Erhvervede licenser		111.241	30.312
Immaterielle anlægsaktiver	6	111.241	30.312
Grunde og bygninger		14.533.712	12.447.659
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.096	98.528
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	7	14.607.808	12.546.187
Deposita		311.790	307.445
Finansielle anlægsaktiver		311.790	307.445
Anlægsaktiver		15.030.839	12.883.944
Varebeholdninger		91.231	128.769
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.327.052	2.072.322
Andre tilgodehavender		2.310.756	1.548.715
Periodeafgrænsningsposter	8	71.585	196.580
Tilgodehavender		3.709.393	3.817.617
Likvide beholdninger		2.682.555	295.712
Omsætningsaktiver		6.483.179	4.242.098
Aktiver		21.514.018	17.126.042

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Grundkapital		300.000	300.000
Reserve for opskrivninger		8.802.556	6.687.324
Overført resultat		-2.522.311	-1.294.483
Egenkapital		6.580.245	5.692.841
Gæld til realkreditinstitutter		885.475	945.834
Periodeafgrænsningsposter	8	4.480.000	4.620.000
Anden gæld		1.391.486	534.745
Langfristede gældsforpligtelser	9	6.756.961	6.100.579
Gæld til realkreditinstitutter	9	60.358	57.211
Kreditinstitutter		0	705.815
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.349.867	767.534
Anden gæld	9,10	3.038.703	2.401.818
Periodeafgrænsningsposter	8	3.727.884	1.400.244
Kortfristede gældsforpligtelser		8.176.812	5.332.622
Gældsforpligtelser		14.933.773	11.433.201
Passiver		21.514.018	17.126.042
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	11		
Nærtstående parter	12		
Anvendt regnskabspraksis	13		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Grundkapital</u>	<u>Reserve for op-</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>skrivninger</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	300.000	6.687.324	-1.294.483	5.692.841
Årets opskrivning	0	2.300.000	0	2.300.000
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-184.768	0	-184.768
Årets resultat	0	0	-1.227.828	-1.227.828
Egenkapital 31. december	300.000	8.802.556	-2.522.311	6.580.245

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	DKK	DKK
1 Andre driftsindtægter		
Københavns Kommune, Driftstilskud	1.776.667	1.746.877
Københavns Kommune, §79	550.100	550.000
Københavns Kommune øvrige	0	1.029.015
Socialstyrelsen	1.787.970	1.853.351
Øvrige tilskud	12.110.515	10.154.900
Fonde og Legater	1.822.235	1.993.063
Øvrige indtægter	823.658	1.180.990
Lønkomensation	1.176.000	0
	20.047.145	18.508.196
2 Andre eksterne omkostninger		
Lokaleomkostninger	2.403.512	2.190.858
Salgsomkostninger	181.704	160.841
Andre omkostninger	3.361.822	3.435.717
	5.947.038	5.787.416
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	16.066.641	14.997.938
Pensioner	1.672.712	1.570.121
Andre omkostninger til social sikring	123.125	105.288
	17.862.478	16.673.347
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	45	43
Heraf udgør vederlag til direktion		
Direktion	675.050	592.482
	675.050	592.482

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	DKK	DKK
4 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	33.874	13.338
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	90.862	75.779
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-72.084
	124.736	17.033

5 Skat af årets resultat

Der er i årets løb ikke betalt skat, og skattepligtig indkomst for 2020 er opgjort til kr. 0.

Der påhviler fonden en udskudt skat på ca. 1,9 mio.kr, der kan henføres til opskrivning af fondens ejendomme. Som følge af fondens forhold, er det ledelsens overbevisning og intention at den udskudte skatteforpligtelse aldrig vil blive aktueliseret, idet fondens daglige virke vil sikre uddelinger til sociale og almenvælgørende formål til modregning i en eventuel skattepligtig avance og positive skattemæssige indkomster. Som følge heraf er den udskudte skat ikke afsat i årsregnskabet.

6 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede licenser DKK
Kostpris 1. januar	43.650
Tilgang i årets løb	114.803
Kostpris 31. december	158.453
Ned- og afskrivninger 1. januar	13.338
Årets afskrivninger	33.874
Ned- og afskrivninger 31. december	47.212
Regnskabsmæssig værdi 31. december	111.241

Noter til årsregnskabet

7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	8.161.030	556.057	992.595
Tilgang i årets løb	0	37.250	0
Kostpris 31. december	<u>8.161.030</u>	<u>593.307</u>	<u>992.595</u>
Opskrivninger 1. januar	6.666.324	0	0
Årets opskrivninger	2.300.000	0	0
Årets afskrivninger på tidligere års opskrivninger	-184.768	0	0
Opskrivninger 31. december	<u>8.781.556</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.379.695	457.529	992.595
Årets afskrivninger	29.179	61.682	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>2.408.874</u>	<u>519.211</u>	<u>992.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>14.533.712</u>	<u>74.096</u>	<u>0</u>

8 Periodeafgrænsningsposter

Langfristet del af periodeafgrænsningsposter udgøres af periodiseret tilskud til ejendomme. Tilskuddet indtægtsføres over 50 år svarende til afskrivningshorisonten for ejendommen.

Kortfristet del af periodeafgrænsningsposter udgøres af den kortfristede del af det periodiserede tilskud til ejendomme på i alt 140 t. kr., periodiseret tilskud fra A.P. Møller Fonden på i alt 804 t. kr., periodiseret driftstilskud fra Københavns Kommune på 454 t. kr., periodiseret tilskud til Gang i Gaden fra Københavnskommune på 343 t. kr., samt øvrige periodiserede poster.

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	624.481	699.257
Mellem 1 og 5 år	260.994	246.577
Langfristet del	<u>885.475</u>	<u>945.834</u>
Inden for 1 år	<u>60.358</u>	<u>57.211</u>
	<u>945.833</u>	<u>1.003.045</u>
Periodeafgrænsningsposter		
Efter 5 år	3.920.000	4.200.000
Mellem 1 og 5 år	560.000	420.000
Langfristet del	<u>4.480.000</u>	<u>4.620.000</u>
Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.480.000</u>	<u>4.620.000</u>
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	1.391.486	534.745
Langfristet del	<u>1.391.486</u>	<u>534.745</u>
Øvrig kortfristet gæld	<u>3.038.703</u>	<u>2.401.818</u>
	<u>4.430.189</u>	<u>2.936.563</u>

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	DKK	DKK
10 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	737.115	626.493
Feriepengeforpligtelse	519.410	1.347.374
Skyldig løn og gage	44.966	62.732
Depositum	38.300	49.600
Mellemværende med bl.a. SSB og BU	0	4.299
Anden gæld	1.698.912	311.320
	3.038.703	2.401.818

Langfristende feriepenge som følge af ny ferielov udgør 1.391.486

11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	14.533.712	12.447.659
---	------------	------------

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:

Der er deponeret ejerpantebreve med pant i ejendommen Dybbølsgade 41 på kr. 1.645.380.

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse til udløb andrager	269.036	264.765
--	---------	---------

Noter til årsregnskabet

12 Nærtstående parter

Grundlag

Øvrige nærtstående parter

Fondens bestyrelse jf. s. 5

Transaktioner

Fonden har i 2020 udbetalt honorar og skattefri kilometergodtgørelse på i alt kr. 43.247 til næstformand og bestyrelsesmedlem Verner Hansen.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Settlementet på Vesterbro for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2020 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå fonden.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå fonden. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

I praksis omfatter omsætningen hovedsageligt salg fra de af fonden drevne socialøkonomiske butikker i Saxogade samt salg fra af øvrige serviceydelser, der omfatter aktivering og diverse beskæftigelsesprojekter, der omfatter ydelser, som er i nær tilknytning til fondens formål.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå fondens nettoomsætning primært i socialøkonomiske butikker i Saxogade.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder bl.a. fondens omkostninger til husleje og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleudgifter omfatter lønforbrug m.v. til fondens ansatte til udøvelse af fondens aktiviteter.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægtsførte tilskud modtaget til at gennemføre fondens aktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter hovedsageligt renter til kredit- og realkredinstitutter.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Fondsskat vedrører hele fonden og sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med den skattesats der forventes at være gældende på udnyttelsestidspunktet af de skattemæssige henlæggelser samt forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Der henvises til note 5 for omtale af ikke indregnede udskudte skatter.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme er optaget til vurderet dagsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages over 50 år med indregning af en restværdi på 5,7 mio. kr.

Dagsværdi af ejendomme er opgjort ved anvendelse af almindeligt anerkendte værdiansættelsesteknikker (afkastbaseret metode) baseret på ledelsens forventninger til afkastkrav mv., og der indhentes med jævne mellemrum eksterne mæglervurderinger til underbygning af de indregnede værdier. Dagsværdiregulering indregnes i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 41 direkte på egenkapitalen og akkumulerede opskrivninger bindes på reserve for opskrivninger.

Tilskud ydet til til- og ombygning af ejendomme indregnes under passiverne og indtægtsføres over afskrivningsperioden på 50 år.

Driftsmidler er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Driftsmidlerne afskrives over 3-10 år, svarende til forventet levetid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostningerne direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en anskaffessum på under 12.900 samt aktiver, der dækkes af tilskud, udgiftsføres direkte i anskaffelsesåret.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest for at fastslå, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Hvis det er tilfældet nedskrives der til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende blandt andet forsikringspræmie mv..

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital indskudt af stifter, samt efterfølgende tilførsler i form af gaver, arv og bidrag, fondens egen konsolidering i henhold til resultatdisponering, samt eventuelle kursreguleringer af værdipapirer m.v. i de bundne aktiver.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når fonden som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består hovedsageligt af modtagne tilskud som endnu ikke er anvendt.

Uddelinger

Der er ikke foretaget uddelinger fra fonden i 2020. Fonden foretager normalt ikke uddelinger. Der foretages kun interne uddelinger fra fonden med henblik på at fremme fondens formål, jf. vedtægter.