

Fonden/Den selvejende institution

Idrætsfabrikken

Valdemarsgade 12, 1665 København V

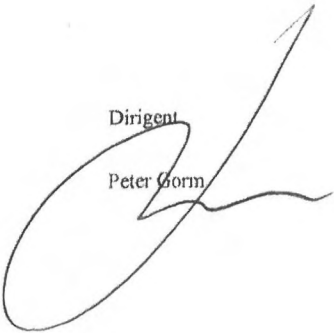
CVR-nr. 25 65 98 21

Årsrapport for 2015

Godkendt på fondens generalforsamling d.18.5.2016

Dirigent

Peter Gorm



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Fondsoplysninger.....	2
Ledelsesberetning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Den Selvejende Institution Idrætsfabrikken.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1/1-31/12 2015.

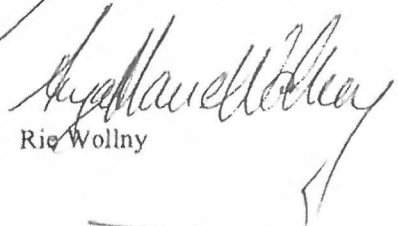
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisendes redegørelse for de forhold den omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

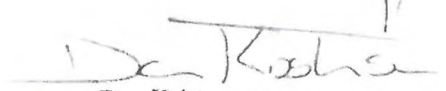
København, den 18. maj 2016



Peter Gorm Hansen



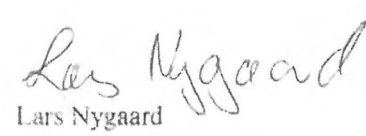
Rie Wollny



Dan Kristensen



Carsten Clausen



Lars Nygaard

Fondsoplysninger

Fonden/Den Selvejende Institution **Idrætsfabrikken**

Valdemarsgade 12
1665 København V

CVR-nr.: 25 65 98 21
Stiftet: 1. oktober 1999
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Peter Gorm Hansen
Carsten Clausen
Rie Wollny
Lars Nygaard
Dan Kristensen

Ledelse

Peter Gorm Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Fondens hovedaktiviteter

Ildrætsfabrikken er en erhvervsdrivende fond, som har til formål at være aktivitetscenter og værested for lokalområdets mange små foreninger og enkeltpersoner, som ikke kan få tid i de etablerede anlæg.

Udviklingen i Fondens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er 268 t.kr. er tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Ildrætsfabrikkens andel i ejendommen Fabrikken er i 2015 konverteret til ejerandel.

Betydningsfulde hændelse efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Den forventede udvikling

Der forventes i 2016 et regnskab med et forbedret driftsresultat.

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Der er ingen særlige risici.

Fondens samfundsansvar (CSR), anbefalinger til god fondsledelse og uddelingspolitik

Der er ikke foretaget uddelinger fra fonden i 2015. Fondens foretager normalt ikke uddelinger. Der foretages kun interne uddelinger fra fonden mhp. at fremme fondens formål jf. vedtægter.

Fonden følger som udgangspunkt anbefalinger til god fondsledelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden/Den selvejende institution Idrætsfabrikken.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden/Den selvejende institution Idrætsfabrikken for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

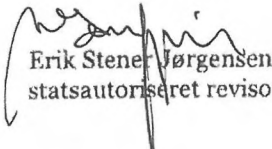
Konklusion

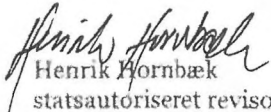
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hellerup, den 18. maj 2016
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31


Erik Stener-Jørgensen
statsautoriseret revisor


Henrik Hornbæk
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle bemærkninger

Årsrapporten er opstillet efter bestemmelserne i Årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Som følge af fondens karakter, er regnskabet opstilling tillempt for at give et retvisende billede af fondens aktiviteter.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

Omsætning omfatter udlejning af idræts- og mødefaciliteter.

Driftsomkostninger indeholder bl.a. ejendomsskat, forsikringer, el og varme samt udgifter i øvrigt, der relaterer sig til den direkte drift af hallen.

Administrationsomkostninger indeholder administrationshonorar, telefon samt kontorholdsomkostninger og lign.

Personaleudgifter omfatter lønforbrug m.v. til alle fondens aktiviteter.

Fondsskat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% af de skattemæssige henlæggelser samt forskellen mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger er optaget til anskaffelsessum med tillæg af forbedrings- og ombygningsudgifter. Afskrivningerne foretages med 2% p.a. af bygningernes bogførte værdi, idet der indregnes scrapværdi på kr. 3.000.000.

Inventar er optaget til kostpris og der foretages afskrivning over 3 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.800 samt aktiver, der dækkes af tilskud, udgiftsføres direkte i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavendernes bonitet, og hensættelser til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året

Note		2015	2014
	Udlejning mv. Ildrætsfabrik	<u>3.269.288</u>	<u>3.480.803</u>
1	Omsætning	<u>3.269.288</u>	<u>3.480.803</u>
	Driftsomkostninger	1.563.212	1.180.877
	Administrationsomkostninger	93.404	58.827
7	Personaleudgifter	<u>924.570</u>	<u>764.737</u>
8	Driftsudgifter i alt	<u>2.581.186</u>	<u>2.004.441</u>
	Resultat før afskrivninger og finansielle poster	688.102	1.476.362
	Afskrivninger, grunde og bygninger	353.226	353.226
	Afskrivninger, inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Afskrivninger i alt	<u>353.226</u>	<u>353.226</u>
	Resultat før finansielle poster	334.876	1.123.136
	Finansielle indtægter	20.968	243
	Finansielle udgifter	<u>88.330</u>	<u>103.593</u>
	Resultat før skat	267.514	1.019.786
2	Fondsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	PERIODENS RESULTAT	<u>267.514</u>	<u>1.019.786</u>

Balance pr. 31. december

Note	Aktiver	2015	2014
	Grunde og bygninger	16.414.592	16.767.818
	Ejerandel EF Valdemarsgade 12-14	3.317.731	2.597.874
	Inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
3	Materielle anlægsaktiver	<u>19.732.323</u>	<u>19.365.692</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.732.323</u>	<u>19.365.692</u>
	Deposita	1.000	1.000
	Tilgodehavender	<u>81.463</u>	<u>39.642</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>82.463</u>	<u>40.642</u>
	Likvide beholdninger	<u>121.993</u>	<u>664.222</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>204.456</u>	<u>704.864</u>
	Aktiver i alt	<u>19.936.779</u>	<u>20.070.556</u>

Balance pr. 31. december

Note	Passiver	2015	2014
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført reserver	<u>15.016.687</u>	<u>14.749.173</u>
4	Egenkapital i alt	<u>15.316.687</u>	<u>15.049.173</u>
	Prioritetsgæld	1.092.607	1.435.069
	Anden gæld	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5	Langfristet gæld	<u>1.592.607</u>	<u>1.935.069</u>
5	Prioritetsgæld og anden gæld	339.178	324.103
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	128.000	101.500
	Skyldigt (foreningsbil)	20.470	0
	Skyldig moms	11.698	-111.099
	Skyldig A-skat og ATP	88.946	77.099
	Forudbetalinger	31.890	22.900
6	Mellemregning, tilknyttede institutioner	2.288.197	2.593.461
	Hensat feriepengeforpligtelse	<u>119.106</u>	<u>78.351</u>
	Kortfristet gæld	<u>3.027.485</u>	<u>3.086.315</u>
	Gæld i alt	<u>4.620.092</u>	<u>5.021.384</u>
	Passiver i alt	<u>19.936.779</u>	<u>20.070.557</u>
7	Medarbejderforhold		
9	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

Noter

Note 1	Omsætning	2015	2014
	Udlejning Ildrætsfabrik	3.101.862	2.851.060
	Salg automat	9.426	9.866
	Honorar vicevært	<u>108.000</u>	<u>108.000</u>
	Udlejning mv. i alt	3.219.288	2.968.926
	SSB-tilskud udstyr	50.000	0
	Efterregulering salgsmoms 2011-2013	<u>0</u>	<u>511.877</u>
		<u>3.269.288</u>	<u>3.480.803</u>

Note 2 Fondsskat

Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>	<u>0</u>
---------------------------------------	----------	----------

Der påhviler ikke fonden udskudt skat.

Note 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar	Driftsmidler Sleep-in
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	20.661.282	1.451.665	236.502
Årets anskaffelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	<u>20.661.282</u>	<u>1.451.665</u>	<u>236.502</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2015	3.893.465	1.451.665	236.502
Årets afskrivninger	<u>353.226</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2015	<u>4.246.691</u>	<u>1.451.665</u>	<u>236.502</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2015	16.414.591	<u>0</u>	<u>0</u>
Ejerandel EF Valdemarsgade 12-14	<u>3.317.731</u>		
Bogført værdi pr. 31. december 2015	<u>19.732.322</u>		

Kontant ejendomsværdi

Ejendomsværdien opgøres samlet for de 2 anparter, ejendomskomplekset omfatter. Der opgøres således ikke en særskilt værdi for anpart 2, som Fonden ejer.

Note 4	Egenkapital	Grundkapital	Overførte reserver	I alt
	Egenkapital pr. 1. januar 2015	300.000	14.749.173	15.049.173
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>267.514</u>	<u>267.514</u>
	Egenkapital pr. 31. december 2015	<u>300.000</u>	<u>15.016.687</u>	<u>15.316.687</u>

Noter

Note 5	Langfristet gæld	Anden gæld	Prioritetsgæld	Gæld i alt
	Forfald efter 5 år	0	0	0
	Forfald 2 - 5 år	<u>500.000</u>	<u>1.092.607</u>	<u>1.592.607</u>
		500.000	1.092.607	1.592.607
	Forfald inden for 1 år	0	<u>339.178</u>	<u>339.178</u>
		<u>500.000</u>	<u>1.431.785</u>	<u>1.931.785</u>

Note 6 Mellemlægning, tilknyttede institutioner

	2015	2014
Studenter Settlementets Boldklub (SSB)		
Lån køb Ildrætsværksted	1.000.000	1.000.000
Lån ombygning Ildrætsværksted	1.300.000	1.300.000
Lønudlæg mv.	<u>22.546</u>	<u>17.009</u>
	<u>2.322.546</u>	<u>2.317.009</u>
Kristeligt Studenter-Settlement		
Lån køb Ildrætsværksted	250.000	250.000
Lønudlæg mv.	<u>-284.349</u>	<u>26.452</u>
	<u>-34.349</u>	<u>276.452</u>
I alt	<u>2.288.197</u>	<u>2.593.461</u>

Note 7 Medarbejderforhold

Der har i 2015 været ansat 18 personer

Personaleudgifter	2015	2014
Lønninger (incl. ferieforpligtelser)	1.436.302	1.288.874
Pensionsbidrag, ATP og sociale omk.	48.668	49.628
Andel fleksløn Settlementet	<u>178.639</u>	<u>177.152</u>
	1.663.609	1.515.654
Diverse lønrefusioner	-30.000	-30.000
Lønrefusion SSB	<u>-709.039</u>	<u>-720.917</u>
Personaleudgifter ifølge resultatopgørelse	<u>924.570</u>	<u>764.737</u>

Da vederlag til ledelsen alene omfatter vederlag til et medlem, ønskes beløbet herfor i henhold til årsregnskabslovens §98b ikke oplyst.

Note 8 Driftsudgifter

	2015	2014
Driftsomkostninger:		
Fællesudgifter ejendom	334.454	383.026
Varme og vand	239.100	239.100
El	<u>197.894</u>	<u>138.640</u>
Lokaleudgifter i alt	<u>771.448</u>	<u>760.766</u>
Lokaleleje Boblehal mv.	53.095	90.647
Vedligeholdelse elevator	29.060	13.053
Ventilatorsystem	15.914	15.748
Låsesystem	-715	17.524
Alarm	45.599	54.445
Forsikring og Falck	30.946	30.972
Rengøringsartikler	38.973	55.555
Vedligeholdelse og småanskaffelser	394.456	69.136
Varekøb og automatudgifter	40.730	32.433
Indkøb sportsmateriel mv.	157.289	24.701
Indkøb køkkenudstyr	5.314	6.483
Bruger- og personalearrangementer	5.814	528
Repræsentation	200	260
Personale- og Kursusudgifter	7.493	4.625
Transport	10.000	15.000
Ekstarord.gebyr ESS	21.000	0
Refusion købemoms og elafgift	<u>-63.404</u>	<u>-10.999</u>
I alt	<u>1.563.212</u>	<u>1.180.877</u>
Administrationsomkostninger:		
Telefon og internet	23.432	22.745
EDB	21.648	4.733
Kontorhold	28.127	23.849
SSB-andel adm.	-50.000	-50.000
Revision	42.937	47.500
Statbidrag Flekstilskud	17.260	0
Lønadministration	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
I alt	<u>93.404</u>	<u>58.827</u>
Personaleudgifter:		
Lønninger fastansatte	532.240	382.841
Administrationshonorar	72.528	72.598
Regnskabshonorar	10.000	10.000
Løn Rengøring	<u>193.629</u>	<u>185.393</u>
Lønninger i alt	<u>808.397</u>	<u>650.832</u>
Andel Fleksjob-løn Settlementet	<u>116.173</u>	<u>113.905</u>
I alt	<u>924.570</u>	<u>764.737</u>
Driftsudgifter i alt	2.581.186	2.004.441

Note 9 Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankkredit er der deponeret ejerpantebreve med pant i fondens ejendom Valdemarsgade 12 på kr. 3.155.000. Herudover er der deponeret pantebreve hos Københavns Kommune på 500.000 og Ejerforeningen Valdemarsgade 12-14 på 50.000 kr.