

FONDEN STUDENTERSETTLEMENTS BOLDKLUBS (SSB) FORENINGS- OG AKTIVITETSCENTER - IDRÆTSFABRIKKEN

Valdemarsgade 12
1665 København V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

24/05/2017

Peter Gorm Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FONDEN STUDENTERSETTLEMENTS BOLDKLUBS (SSB) FORENINGS- OG AKTIVITETSCENTER - IDRÆTSFABRIKKEN Valdemarsgade 12 1665 København V Telefonnummer: 33796779 Fax: 33795279 e-mailadresse: clausen@settlementet.dk CVR-nr: 25659821 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank
Revisor	PRICEWATERHOUSECOOPERS STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Strandvejen 44 2900 Hellerup DK Danmark CVR-nr: 33771231 P-enhed: 1016959517

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Den Selvejende Institution Idrætsfabrikken. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med arsreskabsloven.

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 2016.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

København, den 24. maj 2017

Carsten Clausen

Peter Gorm Hansen

Lars Nygaard

Inga Marie Brink Wollny

København, den 24/05/2017

Direktion

Peter Gorm Hansen

Leder

Bestyrelse

Carsten Bruun Clausen

Peter Gorm Hansen

Lars Nygaard

Inga Marie Brink Wollny

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ...

Konklusion

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden/den selvejende institution Idrætsfabrikken.

Konklusion

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.

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden/den selvejende institution Idrætsfabrikken for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis] ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen forin 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.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen forin 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

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.

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 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 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 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.

Hellerup, 24/05/2017

Henrik Hornbæk
statsautorise revisor
PRICEWATERHOUSECOOPERS
STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 33771231

Erik Stener Jørgensen
statsautorise revisor
PRICEWATERHOUSECOOPERS
STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 33771231

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Fondens hovedaktiviteter

Idrætsfabrikken 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 239 t.kr. er tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i årets regnskab.

Betydningsfulde hændelse efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Den forventede udvikling

Der forventes i 2017 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 2016. Fonden 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle bemærkninger

Årsrapporten er opstillet efter bestemmelserne i Årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Som følge af fondens karakter, er regnskabet opstilling tillempet 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. 12.900 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 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	3.003.383	3.269.288
Administrationsomkostninger		-43.266	-93.404
Bruttoresultat		2.960.117	
Personaleomkostninger	2	-902.476	-924.570
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-373.632	-353.226
Andre driftsomkostninger	3	-1.362.471	-1.563.212
Resultat af ordinær primær drift		321.538	334.876
Andre finansielle indtægter		697	20.968
Øvrige finansielle omkostninger		-83.564	-88.330
Ordinært resultat før skat		238.671	267.514
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		238.671	267.514
Forslag til resultatdisponering			
I alt			267.514

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		16.061.367	16.414.592
Andre investeringsaktiver		3.317.730	3.317.731
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.812	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	19.419.909	19.732.323
Anlægsaktiver i alt		19.419.909	19.732.323
Andre tilgodehavender		55.786	82.463
Tilgodehavender i alt		55.786	82.463
Likvide beholdninger		520.187	121.993
Omsætningsaktiver i alt		575.973	204.456
Aktiver i alt		19.995.882	19.936.779

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Andre reserver		15.255.358	15.016.687
Egenkapital i alt		15.555.358	15.316.687
Gæld til realkreditinstitutter		741.213	1.092.607
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		500.000	500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.241.213	1.592.607
Gæld til realkreditinstitutter		351.394	339.178
Modtagne forudbetalinger fra kunder		14.150	31.890
Leverandører af varer og tjenesteydelser		126.689	128.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.516.361	2.288.197
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		190.717	240.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.199.311	3.027.485
Gældsforpligtelser i alt		4.440.524	4.620.092
Passiver i alt		19.995.882	19.936.779

Noter

1. Nettoomsætning

Note 1 Omsætning

2016

2015

Udlejning Idrætsfabrik

2.943.042

3.101.862

Salg automat

8.341

9.426

Honorar vicevært

52.000

108.000

Udlejning mv. i alt

3.003.383

3.219.288

SSB-tilskud udstyr

0

50.000

3.003.383

3.269.288

2. Personalemkostninger

Note 7 Medarbejderforhold

Der har i 2016 været ansat 16 personer

Personaleudgifter

2016

2015

Lønninger (incl. ferieforpligtelser)

1.476.822

1.436.302

Pensionsbidrag, ATP og sociale omk.

48.820

48.668

Andel fleksløn Settlementet

145.583

178.639

1.671.225

1.663.609

Diverse lønrefusioner

-30.000

-30.000

Lønrefusion SSB

-738.749

-709.039

Personaleudgifter ifølge resultatopgørelse

902.476

924.570

Da vederlag til ledelsen alene omfatter vederlag til et medlem, ønskes beløbet herfor i henhold til årsregnskabslovens §69 ikke oplyst.

3. Andre driftsomkostninger

Note 8 Driftsudgifter Driftsomkostninger:

2016

2015

Fællesudgifter ejendom

287.047

334.454

Varme og vand

297.115

239.100

El

144.406

197.894

Lokaleudgifter i alt

728.568

771.448

Lokaleleje Boblehal mv.

0

53.095

Vedligeholdelse elevator

24.480

29.060

Ventilatorsystem
14.072
15.914
Låsesystem
19.576
-715
Alarm
22.173
45.599
Forsikring og Falck
34.642
30.946
Rengøringsartikler
55.368
38.973
Vedligeholdelse og småanskaffelser
401.298
394.456
Varekøb og automatudgifter
37.769
40.730
Indkøb sportsmateriel mv.
45.961
157.289
Indkøb køkkenudstyr
11.439
5.314
Bruger- og personalearrangementer
3.211
5.814
Repræsentation
0
200
Personale- og Kursusudgifter
4.981
7.493
Transport
16.009
10.000
Diverse udgifter
6.124
21.000
Refusion købemoms og elafgift
-63.200
-63.404
I alt
1.362.471
1.563.212
Administrationsomkostninger:
Telefon og internet
25.386
23.432
EDB
11.520
21.648
Kontorhold
25.110

28.127
SSB-andel adm.
-75.000
-50.000
Revision
56.250
42.937
Lønadministration Settlementet
0
10.000
I alt
43.266
76.144
Personaleudgifter:
Lønninger fastansatte
430.641
532.240
Administrationshonorar
123.022
72.528
Regnskabshonorar
20.010
10.000
Løn Rengøring
183.220
193.629
Lønninger i alt
756.893
808.397
Andel Fleksjob-løn Settlementet
145.583
116.173
I alt
902.476
924.570

Driftsudgifter i alt
 2.308.213
 2.563.926

4. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3 Materielle anlægsaktiver
 Grunde og
 Driftsmidler
 bygninger
 Inventar
 Sleep-in
 Anskaffelsessum pr. 1. januar 2016
 20.661.282
 1.451.665
 236.502
 Årets anskaffelser
 0
 61.218
 0
 Anskaffelsessum pr. 31. december 2016
 20.661.282
 1.512.883
 236.502
 Afskrivninger pr. 1. januar 2016
 4.246.689
 1.451.665
 236.502
 Årets afskrivninger
 353.226
 20.406
 0
 Afskrivninger pr. 31. december 2016
 4.599.915
 1.472.071
 236.502
 Bogført værdi pr. 31. december 2016
 16.061.367
 40.812
 0
 Ejerandel EF Valdemarsgade 12-14
 3.317.730
 Bogført værdi pr. 31. december 2016
 19.379.097

5. Information om vederlag til ledelsesorganer og særlige incitamentsprogrammer

Da vederlag til ledelsen alene omfatter vederlag til et medlem, ønskes beløbet herfor i henhold til årsregnskabslovens §69 ikke oplyst. Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).