

Fonden Sjakket 2004

Skaffervej 4-6
2400 København NV
CVR-nr. 28 12 59 76

Årsrapport 2016

13. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Sjakket 2004 for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

København, den 31. januar 2017

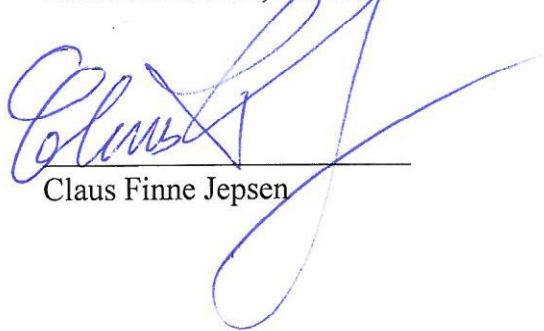
Bestyrelsen



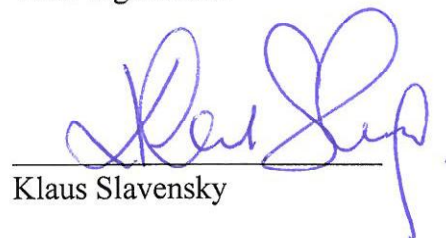
Henrik Bastholm, formand



Villo Sigurdsson



Claus Finne Jepsen



Klaus Slavensky

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Sjakket 2004

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sjakket 2004 for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder og 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat

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 til-sidesættelse 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 tidsmæssig placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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.

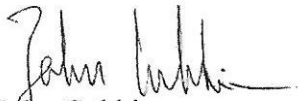
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejl-information.

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.

Roskilde, den 31. januar 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



John Cubbin
Registreret revisor

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden Sjakket 2004
Skaffervej 4-6
2400 København NV

Telefon: 35 82 35 81
Telefax: 35 82 35 91

CVR-nr.: 28 12 59 76
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Henrik Bastholm, formand
Villo Sigurdsson
Claus Finne Jepsen
Klaus Slavensky

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank
Nørrebrogade 62
2200 København N

Ledelsesberetning

Fondens hovedaktivitet

Fondens formål er at skabe rammer for aktiviteter og alternative miljøer for marginaliserede børn og unge og således medvirke til at forbedre børnenes og de unges vilkår.

Fondens formål søges opnået ved, at fonden:

- iværksætter tiltag af enhver art til fremme af formålet, herunder køb, salg og udlodning m.v.
- medvirker til drift af institutioner eller andre foranstaltninger overfor marginaliserede børn og unge. Fonden kan i den forbindelse selv drive sådanne institutioner eller foranstaltninger.
- udbyder konsulentytelser til offentlige myndigheder, organisationer m.v., der arbejder for fondens målgruppe.
- nærværende fond er til enhver tid forpligtet til at udleje de nødvendige lokaler, fonden måtte have rådighed over, til driftsfonde eller andre institutioner, der arbejder for fondens målgruppe.

Såfremt driften af nærværende fond efter opfyldelsen af ovenstående formål giver overskud, er det ligeledes en del af formålet at anvende resterende overskud efter bestyrelsens bestemmelse til afdrag på lån i fondens grunde og ejendomme, driftsmateriel, istandsættelse, forbedringer og evt. indkøb af værktøj og andet udstyr og inventar. Af fondens overskud vil tillige, i fornødent omfang, kunne foretages sædvanlige hensættelser m.v.

Fondens bestyrelse er dog berettiget til at anvende resterende overskud ved at yde økonomisk støtte til driftsfonde og andre institutioner, såfremt denne midlertidigt eller permanent måtte have et dokumenteret behov for støtte.

Fondens formål er almennyttigt/velgørende.

Uddelingspolitik

Alle fondens midler anvendes internt til vedligeholdelse af ejendommen, til istandsættelse, forbedringer og evt. indkøb af værktøj og inventar, som det fremgår af Fonden Sjakkets 2004's vedtægter.

God fondsledelse

Vi følger som udgangspunkt reglerne for god fondsledelse, jf. fondens hjemmeside "Sjakkets.dk".

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -350.204. Balancen viser en egenkapital på kr. 22.606.110.

Årets resultat anses for mindre acceptabelt.

2017 forventes i balance, idet der fortsat arbejdes på at øge aktivitetsniveauet og dermed øge indtægterne.

Ledelsesberetning - fortsat

Usikkerhed ved indregning eller måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Fonden Sjakket 2004 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Fondens resultatopgørelse er tilpasset fondens aktivitet og afviger således fra Årsregnskabslovens opstillingsskema.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt 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 og nedskrivninger.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, aktivitet, bil og ejendom.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

Regnskabspraksis - fortsat

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	20-60 år	t.kr. 2.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	t.kr. 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider består af likvide beholdninger.

Regnskabspraksis - fortsat

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	2.064.019	2.262.107
Andre driftsindtægter	395.663	510.000
Andre eksterne omkostninger	-796.122	-661.533
BRUTTORESULTAT	1.663.560	2.110.574
1 Personaleomkostninger	-1.427.364	-1.456.731
2 Afskrivninger	-608.873	-611.608
Andre driftsomkostninger	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-372.677	42.235
3 Finansielle indtægter	353	171
4 Finansielle omkostninger	-8.880	-13.852
RESULTAT FØR SKAT	-381.204	28.554
5 Skat af årets resultat	31.000	118.000
ÅRETS RESULTAT	-350.204	146.554

Forslag til resultatdisponering

Uddelinger, anvendt af tidligere hensættelser	-340.274	201.300
Overført resultat	-9.930	-54.746
FORDELT	-350.204	146.554

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Grunde og bygninger	29.487.701	29.608.381
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>13.521</u>	<u>212.043</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>29.501.222</u>	<u>29.820.424</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>29.501.222</u>	<u>29.820.424</u>
Andre tilgodehavender	150	80.002
Periodeafgrænsningsposter	<u>49.800</u>	<u>43.500</u>
Tilgodehavender	<u>49.950</u>	<u>123.502</u>
Likvide beholdninger	<u>164.209</u>	<u>403.327</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>214.159</u>	<u>526.829</u>
AKTIVER	<u><u>29.715.381</u></u>	<u><u>30.347.253</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Fondskapital	300.000	300.000
Overført resultat	<u>22.306.110</u>	<u>22.316.040</u>
6 EGENKAPITAL	<u>22.606.110</u>	<u>22.616.040</u>
7 Hensættelser til udskudt skat	6.342.000	6.373.000
Andre hensatte forpligtelser	<u>478.426</u>	<u>818.700</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>6.820.426</u>	<u>7.191.700</u>
Finansieringsinstitutter	<u>0</u>	<u>165.244</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>165.244</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	56.000
Gæld til pengeinstitutter	0	0
Anden gæld	<u>288.845</u>	<u>318.269</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>288.845</u>	<u>374.269</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>288.845</u>	<u>539.513</u>
PASSIVER	<u>29.715.381</u>	<u>30.347.253</u>
8 Eventualposter m.v.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.278.800	1.390.768
Pensioner	96.783	106.618
Andre omkostninger til social sikring	19.111	26.916
Øvrige personaleomkostninger	<u>32.670</u>	<u>-67.571</u>
	<u>1.427.364</u>	<u>1.456.731</u>
 2 Afskrivninger		
Bygninger	538.900	528.452
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>69.973</u>	<u>83.156</u>
	<u>608.873</u>	<u>611.608</u>
 3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>353</u>	<u>171</u>
	<u>353</u>	<u>171</u>
 4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>8.880</u>	<u>13.852</u>
	<u>8.880</u>	<u>13.852</u>
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>-31.000</u>	<u>-118.000</u>
	<u>-31.000</u>	<u>-118.000</u>

Noter

6 Egenkapital

	Fonds- kapital kr.	Overført resultat kr.
Egenkapital, primo	300.000	22.316.040
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-9.930</u>
Egenkapital, ultimo	<u>300.000</u>	<u>22.306.110</u>

Fondskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	kr.
Modtaget gaver/bidrag ekskl. skat	
Fonden Realdania	15.300.000
Egmont Fonden	5.400.000
Lokale- og anlægssonden	4.700.000
Sygekassernes Helsefond	2.200.000
Københavns Kommune	3.500.000
Velux Fonden	774.945
Foreningen Sjakket	<u>1.700.000</u>
	33.574.945
Udskudt skat	<u>-7.386.000</u>
	<u>26.188.945</u>

7 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	6.373.000	6.491.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>-31.000</u>	<u>-118.000</u>
	<u>6.342.000</u>	<u>6.373.000</u>

Noter

8 Eventualposter m.v.

Der er hjemfaldspligt til Københavns Kommune på ejendommen i år 2020.

Leasing

Fonden har indgået leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid i 71 måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.331 + moms pr. måned.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev stort t.kr. 600 med sikkerhed i fondens ejendom.