

Fonden Sjakket 2004

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

Årsrapport 2015

12. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

Ledespåtegnin

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fonden Sjakket 2004 for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

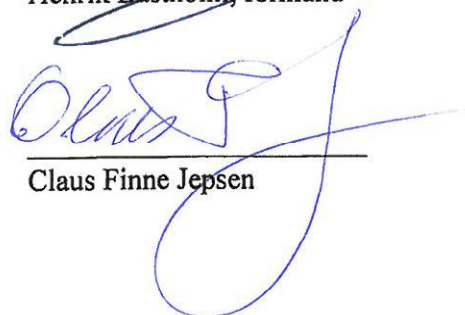
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

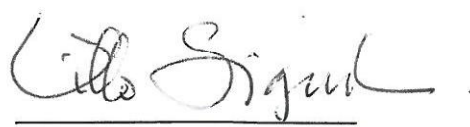
Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.


København, den 15. marts 2016

Bestyrelsen


Henrik Bastholm, formand


Claus Finne Jepsen


Villo Sigurdsson


Klaus Slavensky

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Fonden Sjakket 2004

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Sjakket 2004 for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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.

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 aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

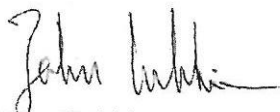
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 15. marts 2016

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 konsulentydelse 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 Sjakket 2004' vedtægter.

God fondsledelse

Fonden har udarbejdet skema for god fondsledelse, og der henvises til fondens hjemmeside.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 146.554. Balancen viser en egenkapital på kr. 22.616.040.

Årets resultat anses for acceptabelt.

2016 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	60 år	t.kr. 2.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	t.kr. 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 underskud, 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Nettoomsætning	2.262.107	2.603.802
Andre eksterne omkostninger	<u>-661.533</u>	<u>-670.285</u>
BRUTTORESULTAT	1.600.574	1.933.517
1 Personaleomkostninger	-1.196.731	-1.557.574
2 Afskrivninger	-611.608	-638.414
Andre driftsomkostninger	<u>250.000</u>	<u>130.000</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	42.235	-132.471
3 Finansielle indtægter	171	0
4 Finansielle omkostninger	<u>-13.852</u>	<u>-32.508</u>
RESULTAT FØR SKAT	28.554	-164.979
5 Skat af årets resultat	<u>118.000</u>	<u>119.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>146.554</u>	<u>-45.979</u>

Forslag til resultatdisponering

Henlæggelse	201.300	249.250
Overført resultat	<u>-54.746</u>	<u>-295.229</u>
FORDELT	<u>146.554</u>	<u>-45.979</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Grunde og bygninger	29.608.381	30.136.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>212.043</u>	<u>295.199</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>29.820.424</u>	<u>30.432.032</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>29.820.424</u>	<u>30.432.032</u>
Andre tilgodehavender	80.002	81.456
Periodeafgrænsningsposter	<u>43.500</u>	<u>44.200</u>
Tilgodehavender	<u>123.502</u>	<u>125.656</u>
Likvide beholdninger	<u>403.327</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>526.829</u>	<u>125.656</u>
AKTIVER	<u><u>30.347.253</u></u>	<u><u>30.557.688</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Fondskapital	300.000	300.000
Overført resultat	<u>22.316.040</u>	<u>22.370.786</u>
6 EGENKAPITAL	<u>22.616.040</u>	<u>22.670.786</u>
7 Hensættelser til udskudt skat	6.373.000	6.491.000
Andre hensatte forpligtelser	<u>818.700</u>	<u>617.400</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>7.191.700</u>	<u>7.108.400</u>
Finansieringsinstitutter	<u>165.244</u>	<u>224.799</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser	<u>165.244</u>	<u>224.799</u>
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	56.000	53.000
Gæld til pengeinstitutter	0	146.015
Anden gæld	<u>318.269</u>	<u>354.688</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>374.269</u>	<u>553.703</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>539.513</u>	<u>778.502</u>
PASSIVER	<u>30.347.253</u>	<u>30.557.688</u>
9 Eventualposter m.v.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.390.768	1.533.032
Pensioner	106.618	142.744
Andre omkostninger til social sikring	26.916	28.230
Øvrige personaleomkostninger	<u>-327.571</u>	<u>-146.432</u>
	<u>1.196.731</u>	<u>1.557.574</u>
2 Afskrivninger		
Bygninger	528.452	528.452
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>83.156</u>	<u>109.962</u>
	<u>611.608</u>	<u>638.414</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>171</u>	<u>0</u>
	<u>171</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>13.852</u>	<u>32.508</u>
	<u>13.852</u>	<u>32.508</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>-118.000</u>	<u>-119.000</u>
	<u>-118.000</u>	<u>-119.000</u>

Noter

6 Egenkapital

	Fonds- kapital kr.	Overført resultat kr.
Egenkapital, primo	300.000	22.370.786
Forslag til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-54.746</u>
Egenkapital, ultimo	<u>300.000</u>	<u>22.316.040</u>

Fondskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	<u>kr.</u>
Modtaget gaver/bidrag ekskl. skat	
Fonden Realdania	15.300.000
Egmont Fonden	5.400.000
Lokale- og anlægsskatten	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>

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
7 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	6.491.000	6.610.000
Regulering af udskudt skat, primo	0	0
Udskudt skat af årets resultat	<u>-118.000</u>	<u>-119.000</u>
	<u>6.373.000</u>	<u>6.491.000</u>

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag 2016 kr.	Langfristet gæld ultimo kr.
Finansieringsinstitutter	<u>221.244</u>	<u>56.000</u>	<u>165.244</u>
	<u>221.244</u>	<u>56.000</u>	<u>165.244</u>

9 Eventualposter m.v.

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

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Til sikkerhed for billån er deponeret ejerpantebrev stort t.kr. 278 med sikkerhed i bil til en bogført værdi på t.kr. 202 pr. 31. december 2015.