

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

Fonden Træningshuset i Asferg

CVR-nr.: 29 62 84 16

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
fondens bestyrelsesmøde
den 27/4 2017.

Jens G. Larsen, dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning m.v.	
Fondsoplysninger	7
Bestyrelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar 2016 - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13
Anvendt regnskabspraksis	14 - 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Fonden Træningshuset i Asferg.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

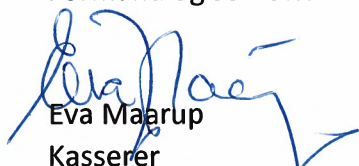
Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Fårup den 27. april 2017

Bestyrelse:



Henrik Vangsted
Formand og sekretær



Eva Mærup
Kasserer



Karsten Klit
Bestyrelsesmedlem



Hans Henrik Winther
Næstformand



Jens G. Larsen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Træningshuset i Asferg

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Træningshuset i Asferg for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabs-praksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets 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 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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere selskabets 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 selskabet, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - 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 oprettholder 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 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 selskabets 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 bestyrelsens 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 selskabets 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 selskabet 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 tidsmæssige 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 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.

Fårup den 27. april 2017

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


Ole Vestergaard
Statsautoriseret revisor

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden Træningshuset i Asferg
Søndergade 17B, Asferg
8990 Fårup
CVR-nr.: 29 62 84 16
Stiftelsesdato: 22. juni 2006
Hjemsted: Randers

Bestyrelse

Henrik Vangsted	Formand	
Hans Henrik Winther		Jens G. Larsen
Eva Maarup		Karsten Klit

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland, Spentrup

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Bakkevænget 16
8990 Fårup

Bestyrelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Fonden er en erhvervsdrivende fond, hvis hovedformål er at opføre, eje og drive bygningen "Træningshuset i Asferg".

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret afspejler afslutning af byggeprojekt.

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Dette skal ses i lyset af, ansættelse af udviklingskoordinator samt, at der fortsat på mange fronter er tale om frivillig arbejdskraft herunder også bestyrelsen.

Bestyrelsen har følgende sammensætning, som giver en kompetent og mangfoldig repræsentation i forhold til det frivillige og ulønnede hverv; at drive Træningshuset i Asferg:

Henrik Vangsted

Bygningskonsulent
Mand, født 1964
Indtrådt i bestyrelsen i 2006
Genvalgt
Udløb af valgperiode 2017
Valgt af Purhus IF
Ikke uafhængig

Hans Henrik Winther

Vagtgående maskinmester
Mand, født 1968
Indtrådt i bestyrelsen i 2006
Genvalgt
Udløb af valgperiode 2017
Ikke uafhængig

Eva Maarup

Økonomikonsulent
Kvinde, født 1967
Indtrådt i bestyrelsen i 2006
Genvalgt
Udløb af valgperiode 2018
Uafhængig

Jens G. Larsen

Rapstrader
Mand, født 1968
Indtrådt i bestyrelsen i 2006
Genvalgt
Udløb af valgperiode 2018
Valgt af Purhus IF
Ikke uafhængig

Karsten Klit

Servicerådgiver
Mand, født 1964
Indtrådt i bestyrelsen i 2008
Genvalgt
Udløb af valgperiode 2017
Uafhængig

Resultatopgørelse

Noter	2016	2015
Nettoomsætning	996.001	929.245
Lønomkostninger	-251.840	-144.419
Administrationsomkostninger	-48.733	-45.644
Lokaleomkostninger mv.	-315.871	-264.577
2 Af- og nedskrivninger	-377.156	-343.857
Resultat før renter	2.401	130.747
Finansielle indtægter, bank	500	1.475
Finansielle udgifter, bank	-74.957	-104.844
Driftsresultat før skat, erhvervmæssig virksomhed	-72.056	27.378
Finansielle indtægter, bank	113	209
Driftsresultat før skat, fondsaktiviteter	113	209
Resultat før skat i alt	-71.943	27.586
1 Skat af årets resultat	15.827	-4.814
Årets resultat	-56.115	22.772
Forslag til resultatdisponering		
Overført til dispositionsfond i fondsaktiviteter	0	0
Henlæggelse til disponibel kapital	-56.115	22.772
Disponeret i alt	-56.115	22.772
Dispositionsfond		
Saldo den 31/12 2015	101.360	105.922
Årets uddelinger til almennyttige formål	0	-4.563
- heraf uddeling der ikke er hensat til tidligere år	0	0
Overført fra overskudsdisponering	0	0
Saldo den 31/12 2016	101.360	101.360

		Balance	
		31/12 2016	31/12 2015
Noter			
	Bygninger på lejet grund	10.343.841	10.191.780
	Redskaber og inventar	509.821	603.313
2	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.853.662</u>	<u>10.795.093</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>10.853.662</u>	<u>10.795.093</u>
	Mellemregning med almennyttig virksomhed	113	5.016
	Tilgodehavende moms	1.284	164.786
	Tilgodehavende fra udlejning	156.515	96.168
	Andre tilgodehavender	25.811	26.016
	Periodeafgrænsningsposter	36.265	35.754
	Forudbetalinger	3.003	2.857
	Likvide midler	<u>20.000</u>	<u>189.372</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>242.991</u>	<u>519.968</u>
	Aktiver i alt, erhvervmæssig virksomhed	<u>11.096.653</u>	<u>11.315.062</u>
	Bankbeholdning - henlæggelse	101.473	106.376
	Mellemregning med erhvervsdrivende virksomhed	<u>-113</u>	<u>-5.016</u>
	Aktiver i alt, almennyttige virksomhed	<u>101.360</u>	<u>101.360</u>
	Aktiver i alt	<u>11.198.012</u>	<u>11.416.422</u>

		Balance	
		31/12 2016	31/12 2015
Noter			
	Grundkapital	7.765.383	7.590.383
	Fondskapital	495.824	175.000
	Disponibel fondskapital	572.210	628.325
3	Egenkapital i alt	8.833.418	8.393.708
	Hensættelse til udskudt skat	154.698	170.526
	Hensatte forpligtelser i alt	154.698	170.526
4	Gæld til kreditinstitutter	853.484	1.724.276
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	853.484	1.724.276
4	Gæld til kreditinstitutter	823.104	118.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	79.703	535.065
	Gæld til PIF	330.000	360.000
	Anden gæld	22.244	13.489
1	Skyldig selskabsskat	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.255.052	1.026.554
	Gældsforpligtelser i alt	2.108.536	2.750.830
	Passiver i alt, erhvervmæssig virksomhed	11.096.652	11.315.064
	Dispositionsfond	101.360	101.360
	Egenkapital i alt	101.360	101.360
	Skyldig uddeling	0	0
	Gældsforpligtelser i alt	0	0
	Passiver i alt, almennyttige virksomhed	101.360	101.360
	Passiver i alt	11.198.012	11.416.422
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016	2015
1. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-15.827	4.814
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	-15.827	4.814

	Bygninger på lejet grund	Redskaber og inventar
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris pr. 31/12 2015	10.999.502	1.400.522
Tilgang i året	395.947	39.778
Afgang i året	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris pr. 31/12 2016	11.395.449	1.440.300
Afskrivninger pr. 31/12 2015	807.722	797.209
Årets afskrivning	243.886	133.270
Afskrivning vedr. afgang	0	0
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger pr. 31/12 2016	1.051.608	930.479
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2016	10.343.841	509.821

3. Egenkapital - erhvervsvirksomhed

	Grund- kapital	Fondskapital	Disponibel fondskapital
Saldo pr. 31/12 2015	7.590.383	175.000	628.325
Årets resultatdisponering	0	0	-56.115
Konvertering til grundkapital	175.000	-175.000	0
Uddeling udover tidligere års hensættelser	0	0	0
Indskudt kapital i 2016	0	495.824	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo pr. 31/12 2016	7.765.383	495.824	572.210

Idet det fra starten har været hensigten at binde den samlede indskudskapital til grundkapitalen, og dette ikke fremgår af den oprindelige fundats, vil bestyrelsen på møde den 27/4 2017 beslutte at forhøje grundkapitalen fra DKK 7.765.383 til DKK 8.261.207. Dette vil efterfølgende blive anmeldt overfor Erhvervsstyrelsen.

Noter

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 31/12 2015	Gæld 31/12 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Nykredit H. 1.000.000	0	913.264	59.780	650.606
Anlægs lån til pengeinstitutter	1.842.276	0	0	0
	<u>1.842.276</u>	<u>913.264</u>	<u>59.780</u>	<u>650.606</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstituttet er der udstedt ejerpantebrev på DKK 2.000.000 tinglyst i ejendommen Søndergade 17A, 8990 Fårup.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Fonden Træningshuset i Asferg for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Regnskabsklasse C.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter består af periodens lejeindtægter mv. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

Lokaleomkostninger mv.

Lokaleomkostninger omfatter løbende driftsudgifter til opvarmning, el, forsikringer og vedligeholdelse af bygningen mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende valutalån.

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.

Fonden er skattepligtig i henhold til fondsbeskatningslovens § 1, stk. 1, nr. 1.

Uddelinger

Uddelinger er medtaget i årsrapporten på bevillingstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0%
Særlige installationer	15 år	0%
Andre anlæg og inventar	10 år	0%

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Skyldig skat og udskudt 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Kundenr.: 65158