

Fyrtårn Tommerup Fonden

Tallerupvej 85 , 5690 Tommerup

CVR-nr. 33 49 55 95

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december.....	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Fyrtårn Tommerup Fonden .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tommerup, den 18. maj 2016.

Direktion



Søren Tagge

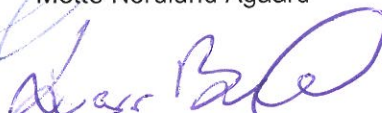
Bestyrelse



John Skælbæk



Mette Nordlund Ågaard



Lars Brønserud



Jacob Schjern Andersen



Karl Emil Greve

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fyrtårn Tommerup Fonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fyrtårn Tommerup Fonden 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Tommerup, den 18. maj 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen

registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**Fyrtårn Tommerup
FondenTallerupvej 85
5690 Tommerup

CVR-nr.: 33 49 55 95

Etableret: 1. juli 2010

Hjemstedskommune: Assens Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

BestyrelseJohn Skælbæk
Jacob Schjern Andersen
Mette Nordlund Ågaard
Karl Emil Greve
Lars Brønserud**Direktion**

Søren Tagge

RevisorRevision Fyn
Registreret revisionsanpartsselskab
Stationsvej 17
5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Fondens hovedformål er at eje og drive idræts- og kulturfaciliteterne under navnet "Fyrtårn Tommerup". Derudover har fonden værelsesudlejning, udlejning af møde- og festlokaler, erhvervsudlejning samt et køkken/cafe. Det er fondens mål at blive en betydende aktør inden for kultur og idræt, der tiltrækker brugere fra et noget større geografisk opland end Tommerup st. og Tommerup by.

Udvikling i aktiviteterne og økonomiske forhold

Fyrtårn Tommerup Fonden har været igennem endnu et spændende år i 2015, hvor der er kommet ro omkring den daglige drift. Personale og ledelse har i fællesskab skabt rammerne for en masse aktiviteter i Fyrtårn Tommerup Fonden.

Den øgede aktivitet, og indtjening har givet direktionen mere arbejdsro til at holde fokus på de områder, der er med til at udvikle og drive Fyrtårn Tommerup Fonden.

Bestyrelsen har således også kunne have mere fokus på at udvikle Fyrtårn Tommerup i tæt samarbejde med direktionen.

I 2015 er meget af tiden fra bestyrelsens side gået med at undersøge mulighederne for at få skydeklubben op fra kælderen, så man i stedet for at renovere kælderen bygger et slags kulturhus, hvor skydeklub, og meget andet sport og kultur kan udvikles.

Det er vi i god dialog med kommunen om at få tilladelse og bevilling til, men der er nogle økonomiske aftaler, der skal på plads inden vi er helt i mål.

Direktionens og bestyrelsens mål er at få projektet på plads i 2016, så vi kan starte et eventuelt byggeriet i 2017 er tidskrævende., Direktionens og bestyrelsens mål er at få projektet på plads i 2016, så vi kan starte et byggeri i 2017.

I 2015 kom caféen igen tilbage på egne hænder, efter gensidig aftale med forpagteren om at stoppe bortforpagtningen,

Bestyrelse og ledelse besluttede at cafe'en skulle drives i eget regi, der er derfor ansat en daglig leder af cafeen, som skal udvikle, forny og servicere både de faste brugere i centeret og eksterne kunder. Det blev yderligere vedtaget, at vi ville lægge ekstra ressourcer i at få cafe'en optimeret.

Der har i 2015 været likviditet til, at direktionen iværksat optimeringer på forskellige aktiver som trængte. Derudover bliver der i 2016 taget fat på energioptimeringer, da der fremadrettet kan ligge en god økonomisk gevinst på denne del.

Værelserne til udlejning er i 2015 blevet færdigrenoveret, og fremstår nu mere præsentable.

Direktionen mærker derfor, at booking af værelserne går rigtig godt.

Det glæder ledelsen at se mange mennesker komme i Fyrtårnet hver dag, uanset om det er for at dyrke sport, eller andre kulturelle aktiviteter..

Med et stigende besøgstal og en stigning på haludlejningen på over 10 % i 2015 er ledelsen meget tilfredse, men også opmærksomme på. Den øgede slidtage på bygninger og materiale, hvilket er noget vi tager en dialog med kommunen om i 2016.

Alt i alt et rigtig spændende år i Fyrtårn Tommerup Fonden, med stor fremgang i diverse aktiviteter både kulturelt men også sportsligt..

Resultatet på året betragtes som tilfredsstillende, og uden bemærkninger fra bestyrelsens side.

Ledelsesberetning

For så vidt angår bestyrelsens redegørelse vedr. god fondsledelse efter årsregnskabslovens § 77a, jf. § 60 i lov om erhvervsdrivende fonde samt årsregnskabslovens §77b redegørelse for fondens uddelingspolitik,, henvises til Fyrtårn Tommerup Fondens hjemmeside under dette link <http://fyrtaarntommerup.dk/om-os>.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fyrtårn Tommerup Fonden for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste”

Bruttofortjeneste

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 23,5, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-75%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat indregnes med en skattesats på 22% og på grundlag af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Bruttofortjeneste	4.440.226	4.091.991
1	Personaleomkostninger	2.730.695	2.766.463
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	467.337	469.062
	Ordinært resultat før finansielle poster	1.242.195	856.466
	Andre finansielle indtægter	6.303	5.246
3	Andre finansielle omkostninger	1.070.230	1.092.693
	Resultat før skat	178.268	-230.982
	Skat af årets resultat	42.904	-694.063
	Årets resultat	135.364	463.081
 Forslag til resultatdisponering			
	Overført fra tidligere år	-2.045.254	-2.508.335
	Årets resultat	135.364	463.081
	Til disposition	-1.909.890	-2.045.254
	Overført til næste år	-1.909.890	-2.045.254
	Disponeret i alt	-1.909.890	-2.045.254

Balance 31. december

Note	2015	2014
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	28.069.730	28.479.136
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	191.677	68.245
Materielle anlægsaktiver i alt	28.261.407	28.547.381
Deposita	380.203	395.604
Finansielle anlægsaktiver i alt	380.203	395.604
Anlægsaktiver i alt	28.641.610	28.942.985
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varelager	23.904	0
Varebeholdninger i alt	23.904	0
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	192.115	127.473
Andre tilgodehavender	379.490	492.962
Udskudt skatteaktiv	651.159	694.063
Periodeafgrænsningsposter	9.140	0
Tilgodehavender i alt	1.231.904	1.314.499
Likvide beholdninger	26.541	803.800
Omsætningsaktiver i alt	1.282.350	2.118.299
Aktiver i alt	29.923.960	31.061.284

Balance 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	10.280.454	10.280.454
	Overført resultat	-1.909.890	-2.045.254
4	Egenkapital i alt.....	<u>8.870.564</u>	<u>8.735.200</u>
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	20.079.168	20.539.367
	Kortfristet del af langfristet gæld	-477.868	-460.199
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>19.601.300</u>	<u>20.079.168</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	477.868	460.199
	Kreditinstitutter i øvrigt	339.296	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	343.332	75.820
	Anden gæld	291.600	456.466
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.254.432
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.452.096</u>	<u>2.246.917</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>21.053.396</u>	<u>22.326.085</u>
	Passiver i alt	<u>29.923.960</u>	<u>31.061.284</u>
5	Vederlag til ledelsen		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter m.v.		
8	Nærtstående parter		

Noter

1	Personaleomkostninger		2015	2014	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte		2.296.150	2.310.255	
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte		269.457	305.466	
	Andre udgifter til social sikring		165.088	150.741	
	Personaleomkostninger i alt.....		2.730.695	2.766.463	
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		2015	2014	
	Bygninger vedr. administration		437.406	437.173	
	Andre anlæg, driftsm. og inventar vedr. administration		29.931	31.889	
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt.....		467.337	469.062	
3	Andre finansielle omkostninger		2015	2014	
	Renter af bankgæld.....		0	4.662	
	Renter af prioritetsgæld		1.054.829	1.065.160	
	Renter kreditorer		0	6.554	
	Renteudgifter i øvrigt.....		15.401	16.317	
	Andre finansielle omkostninger i alt.....		1.070.230	1.092.693	
4	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	500.000	10.280.454	-2.045.254	8.735.200
	Årets resultat	0	0	135.364	135.364
	Saldo ultimo.....	500.000	10.280.454	-1.909.890	8.870.564
5	Vederlag til ledelsen				

Der er i vederlag til direktionen udbetalt tkr. 521.
Der er i vederlag til bestyrelsen udbetalt tkr. 145.

Noter**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 823.000 med pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 20.541.017 er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015 udgør kr. 28.069.730.

7 Eventualposter m.v.

Fonden har indgået leasingaftale med en gennemsnitlig årlig ydelse på 18 tkr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 14 måneder, og en samlet rest leasingydelse på 27 tkr.

8 Nærtstående parter**Transaktioner med nærtstående parter**

Bestyrelsesformanden har gennem sit selskab haft samhandel med Fyrtårn Tommerup Fonden, det beløber sig til tkr. 12 excl. moms. samhandlen er foregået på markedsmæssig vilkår.