



Tlf.: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

DEN ALMENNYTTIGE ERHVERVSDRIVENDE FOND DGI-HUSET AABYBRO

JENS MØLLERS VEJ 3, 9440 AABYBRO

ÅRSRAPPORT

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
fondens bestyrelsesmøde
den 3. maj 2016

Birgitte Storgaard Nielsen, formand

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6-9
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Noter.....	15-16

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-Huset Aabybro Jens Møllers Vej 3 9440 Aabybro
	CVR-nr.: 34 89 21 05 Stiftet: 12. november 2013 Hjemsted: Aabybro Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Birgitte Storgaard Nielsen, Formand Jens Ulrick Mathiasen, Næstformand Poul Hove Kristensen Per Christensen Michael Walther Borup Søren Dybdal Møller Susanne Jepsen Færch
Direktion	Anders Christian Amstrup
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-Huset Aabybro.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Aabybro, den 3. maj 2016

Direktion

Anders Christian Amstrup

Bestyrelse

Birgitte Storgaard Nielsen
Formand

Jens Ulrick Mathiasen
Næstformand

Poul Hove Kristensen

Per Christensen

Michael Walther Borup

Søren Dybdal Møller

Susanne Jepsen Færch

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen i Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-Huset Aabybro

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-Huset Aabybro for regnskabsåret 1. januar - 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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 aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i årsregnskabets note "usikkerhed ved going concern", hvoraf det fremgår, at likviditeten for 2016 er tilstrækkelig, såfremt budgettet for 2016 følges.

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.

Aarhus, den 3. maj 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Gert Malmkvist
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at opføre, videreudvikle og drive DGI- huset Aabybro, der etableres som et moderne kultur- og idrætscenter, der lever op til borgernes ønsker og behov for deltagelse i idræt, motion og kulturelle aktiviteter.

Udvikling i økonomiske forhold

Fonden har et større positivt resultat i forhold til det forventede. Det skyldes en lidt større omsætning, men især at de igangsatte reduktioner af omkostninger er lykkedes.

Fonden havde tabt sin grundkapital, men har den 20/1 2016 fået fondsmyndighedens tilladelse igen til at reetablere grundkapitalen ved egen drift. Tilladelsen gives for et år ad gangen.

Der budgetteres med et beskedent underskud for 2016 på 19 tkr. Likviditeten vurderes tiltrækkelig til at finansiere fonden i 2016. Der er dog en forudsætning, at budgettet realiseres uden væsentlige negative afvigelser, og fonden fortsat finansieres ved modtagne forudbetalinger. Ledelsen har vurderet det foreliggende budget for 2016 som det mest sandsynlige scenarie for 2016. Forudbetalingerne vil fortsat forefindes, da brugerne i stort omfang køber adgang til husets faciliteter for en fremtidig periode.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

LEDELSESBERETNING

God fondsledelse

Fonden følger stort set i alle tilfælde Komiteen for god fondsledelses anbefalinger. I efterfølgende er det fremhævet, hvor fonden ikke følger anbefalingerne.

1. Åbenhed og kommunikation

Udtalelser på fondens vegne afgives i overensstemmelse med fondens forretningsorden af bestyrelsesformanden eller direktøren efter aftale med bestyrelsesformanden. Disse kan, hvor det måtte være formålstjenligt, uddelegere opgaven.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1.1 Årlig stillingtagen til strategi og uddelingspolitik

Bestyrelsen varetager den overordnede ledelse af fonden. Bestyrelsen fastsætter selv sin forretningsorden. Til varetagelse af den daglige drift ansætter bestyrelsen fornøden arbejdskraft. Det kan være i form af en direktør eller ved indgåelse af driftsaftale med driftsselskab.

Fondens formål er at opføre, videreudvikle og drive DGI Huset Aabybro, der etableres som et moderne kultur- og idrætscenter, der lever op til borgernes ønsker og behov for deltagelse i idræt, motion og kulturelle aktiviteter. Fonden administrerer DGI Huset til opfyldelse af dette formål. Derfor er eventuelle uddelinger interne uddelinger til drift, vedligeholdelse og forbedringer af DGI Huset samt servicering af husets brugere.

2.2.1 Bestyrelsesformandens arbejde

Bestyrelsen holder møde, når formanden, eller i hans/hendes forfald næstformanden, finder det nødvendigt, eller når et af dens medlemmer forlanger det. Der føres protokol over det på møderne passerede, som godkendes af bestyrelsen på det efterfølgende møde. Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når halvdelen af dens medlemmer, herunder formand eller næstformand, er til stede. I tilfælde af stemmelighed er formandens stemme afgørende.

Fonden tegnes af formanden eller næstformanden sammen med 1 bestyrelsesmedlem, eller af den samlede bestyrelse.

2.2.2 Særlige driftsopgaver

Formanden eller næstformanden repræsenterer fonden i Foreningen for DGI Husene.

Formanden, eller i dennes fravær næstformanden, deltager i samarbejds møder med Jammerbugt Kommune, hvor Borgmester eller andre politikere deltager.

2.3.1 Vurdering og fastlæggelse af kompetencer i bestyrelsen

Parterne skal ved udpegning af deres medlemmer i bestyrelsen sikre sig, at de fornødne alsidige kompetencer er til stede i bestyrelsen. Eksempler på fornødne kompetenceområder: Revision, økonomi, marketing/PR, jura, entreprise, turisme, uddannelse og kommunalpolitik.

Derudover bør det forsøges at sikre en afbalanceret køns- og aldersfordeling.

2.3.2 Proces for udvælgelse af kandidater til bestyrelsen

Bestyrelsen har hidtil bestået af 7 medlemmer, men bestyrelsen har vedtaget, at fonden skal ledes af en bestyrelse på 8 medlemmer. Fondsmyndigheden har dog endnu ikke givet tilladelse til vedtægtsændringen.

Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-huset Aabybros brugerrepræsentantskab udpeger 2 medlemmer for en 2-årig periode, således at 1 medlem udpeges i lige år og 1 medlem i ulige år. Aabybro skole og DGI Nordjylland udpeger hver 1 medlem for en 2-årig periode. DGI's hovedbestyrelse udpeger 3 medlemmer for en 2-årig periode, således at 1 medlem udpeges i lige år og 2 medlemmer i ulige år. Kommunalbestyrelsen for Jammerbugt Kommune udpeger 1 medlem for 2 år. Udgår det udpegede medlem af kommunalbestyrelsen inden for de 2 år, vil vedkommende også udgå af bestyrelsen.

Bestyrelsen vælger selv, af sin midte, formand og næstformand.

Ved stemmelighed tæller formandens stemme dobbelt.

2.3.3 Bestyrelsens sammensætning og kompetencer under hensyntagen til fornyelse, behovet for kontinuitet, mangfoldighed mv.

Ved forfald af et bestyrelsesmedlem, udpeges et nyt medlem, henholdsvis indtræder en eventuel suppleant, fra den part, som det udtrådte medlem repræsenterer.

LEDELSESBERETNING

2.3.4 *Sammensætningen af bestyrelsen*

Her henvises til årsrapportens beskrivelse af bestyrelsens sammensætning.

2.3.5 *Sammenfald med medlemmer i bestyrelse i datterselskab*

Fonden har ingen datterselskaber, hvorfor der ikke vil være nogen sammenfald.

2.4 *Uafhængighed*

Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-huset Aabybros brugerrepræsentantskab udpeger 2 uafhængige medlemmer for en 2-årig periode, således at 1 medlem udpeges i lige år og 1 medlem i ulige år. Øvrige bestyrelsesmedlemmer betragtes også som uafhængige.

2.5 *Udpegningsperiode*

2.5.1 Udpegningsperiode, se under pkt. 2.3.2.

2.5.2 *Aldersgrænse*

Fonden følger ikke anbefalingen. Der er ingen aldersgrænse, da ledelsen ikke anser det for nødvendigt, da det enkelte bestyrelsesmedlem vurderes ud fra sin aktuelle erfaring og kompetencer i erhvervslivet og foreningslivet.

2.6.1 *Evaluering af arbejdet i bestyrelsen*

Bestyrelsens arbejde evalueres 1. gang årligt af fondes brugere ved et årligt brugerrepræsentantskabsmøde i november måned.

Formandens og de individuelle bestyrelses-medlemmers bidrag og resultater evalueres årligt på et bestyrelsesmøde. I 2016 færdiggøres en 4-årig strategiplan for DGI Huset Aabybro, hvor en beskrivelse af evaluering og udvikling for bestyrelsesarbejdet indskrives.

2.6.2 *Evaluering af arbejdet i direktionen*

Direktøren og formanden afholder møde 14 dage før hver bestyrelsesmøde, hvor direktørens arbejde evalueres.

3. *Ledelsens vederlag*

Der udbetales ikke vederlag til bestyrelsen. Direktøren får et fast vederlag. Der henvises til årsrapportens note "medarbejderforhold".

LEDELSESBERETNING

Bestyrelsens sammensætning

Formand Birgitte Nielsen

Stilling/beskæftigelse: Viceformand og lærer på Aabybro Efterskole.

Bestyrelsesposter: Næstformand DGI's Hovedbestyrelse, bestyrelsesmedlem Lokale- og Anlægsfonden, formand for Foreningsfitness, tidligere bestyrelsesmedlem i Antidoping Danmark, tidligere formand for DGI Gymnastik og Fitness og DGI Nordjylland Gymnastik.

Udpeget for 2 år af DGI's Hovedbestyrelse.

Næstformand Jens Mathiassen

Stilling/beskæftigelse: Salgskonsulent Hedegaard Agro.

Bestyrelsesposter: Næstformand DGI Nordjylland og bestyrelsesmedlem Foreningen for DGI Huse.

Udpeget af DGI Nordjylland for 2 år.

Susanne Jepsen Færch

Stilling/beskæftigelse: EUC Nord, Kompetencecentret. Underviser, Salgs- og Virksomhedskonsulent, Ledelse og medarbejderudvikling.

Bestyrelsesposter: Formand for skolebestyrelsen Aabybro Skole.

Udpeget for 2 år af DGI's Hovedbestyrelse.

Michael Walther Borup

Stilling/beskæftigelse: Kreativ chefproducer ved TV og Event firmaet Dblux.

Bestyrelsesposter: Bestyrelsesmedlem i Nordjyske Medier og Ungdomsudvalget i Aabybro IF.

Udpeget for 2 år af DGI's Hovedbestyrelse.

Søren Dybdal Møller

Stilling/beskæftigelse: Skoleleder Aabybro Skole, pt. sygemeldt.

Bestyrelsesposter: Tidligere medlem af Jammerbugt Kommunes kommunalbestyrelse.

Repræsenterer Aabybro Skole. Udpeget for 2 år.

Poul Hove Kristensen

Stilling/beskæftigelse: Ingeniør B&O.

Bestyrelsesposter: Tidligere bestyrelsesmedlem i Aabybro Gymnastikforening.

Valgt på DGI Huset Aabybro's brugerrepræsentantskabs-møde for 2 år.

Per Christensen

Stilling/beskæftigelse: Pensionist.

Bestyrelsesposter: Formand for Aabybro Idrætsforening.

Valgt på DGI Huset Aabybro's brugerrepræsentantskabs-møde for 2 år.

Søren Brink

Stilling/beskæftigelse: Leder af opholdsstedet Ølandhus.

Bestyrelsesposter: Medlem af Jammerbugt Kommunes kommunalbestyrelse og medlem af Økonomiudvalget i Jammerbugt Kommune.

Udpeget af Jammerbugt Kommunes kommunalbestyrelse for 2 år.

Uddelingspolitik

Fondens formål er at opføre, videreudvikle og drive DGI- huset Aabybro, der etableres som et moderne kultur- og idrætscenter, der lever op til borgernes ønsker og behov for deltagelse i idræt, motion og kulturelle aktiviteter. Fonden administrerer DGI Huset til opfyldelse af dette formål. Derfor er eventuelle uddelinger interne uddelinger til drift, vedligeholdelse og forbedringer af DGI Huset samt servicering af husets brugere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Den Almennyttige Erhvervsdrivende Fond DGI-Huset Aabybro for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af betalinger fra deltagere på motionshold med og uden instruktører, udleje af baner og idrætsfaciliteter, udlejning af idrætshallerne og lokaler i øvrigt samt afholdelse af arrangementer, herunder café salg. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til vareforbrug, løn og gager, ejendomsudgifter samt afskrivninger på bygninger og andre anlæg og inventar.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til reklame og salgskampagner mv. samt tab på debitorer.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af fonden, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontorumkostninger mv.

Bestyrelsen er ulønnet. Direkte omkostninger for kørsel til møder mv. dækkes af fonden. Den daglige ledelse modtager fast honorar for sit arbejde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter består hovedsaglig af et generelt tilskud fra Jammerbugt Kommune. Andre driftsindtægter indgår i bruttoresultatet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 har grundet sit almennyttige formål skattemæssigt fradrag for uddelinger.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	10 år	0

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		2.290.926	615.643
Distributionsomkostninger.....		-85.008	-143.125
Administrationsomkostninger.....		-1.404.683	-1.122.457
DRIFTSRESULTAT		801.235	-649.939
Finansielle omkostninger.....		-3.924	-7.428
RESULTAT FØR SKAT		797.311	-657.367
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		797.311	-657.367
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		797.311	-657.367
I ALT		797.311	-657.367

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		410.501	395.500
Indretning af lejede lokaler.....		20.355	22.793
Materielle anlægsaktiver.....	1	430.856	418.293
ANLÆGSAKTIVER.....		430.856	418.293
Varebeholdninger.....		66.631	0
Varebeholdninger.....		66.631	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1.516.634	164.427
Andre tilgodehavender.....		27.666	860.258
Periodeafgrænsningsposter.....		16.151	167.831
Tilgodehavender.....		1.560.451	1.192.516
Likvider.....		495.195	187.876
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.122.277	1.380.392
AKTIVER.....		2.553.133	1.798.685
PASSIVER			
Grundkapital.....		300.000	300.000
Overført overskud.....		-322.615	-1.119.926
EGENKAPITAL.....	2	-22.615	-819.926
Leasingforpligtelse.....		68.705	0
Gældsbev. DGI.....		800.000	900.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	3	868.705	900.000
Kortfristet del af langfristet gæld.....	3	114.000	100.000
Modtagne forudbetalinger.....		119.962	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		191.449	789.764
Anden gæld.....		548.742	646.751
Periodeafgrænsningsposter.....		732.890	182.096
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.707.043	1.718.611
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		2.575.748	2.618.611
PASSIVER.....		2.553.133	1.798.685
Eventualposter mv.	4		
Usikkerhed ved going concern	5		
Medarbejderforhold	6		

NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
Materielle anlægsaktiver			1
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. januar 2015.....	541.755	27.348	
Tilgang.....	135.240	0	
Kostpris 31. december 2015.....	676.995	27.348	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....	146.233	4.285	
Årets afskrivninger	120.261	2.708	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....	266.494	6.993	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	410.501	20.355	

Værdien af indregnede materielle anlægsaktiver, der ikke ejes af selskabet, udgør 82.131 kr.

	Grundkapital	Overført overskud	I alt	2
Egenkapital 1. januar 2015.....	300.000	-1.119.926	-819.926	
Forslag til årets resultatdisponering.....		797.311	797.311	
Egenkapital 31. december 2015.....	300.000	-322.615	-22.615	

Fonden blev stiftet i 2012 med en grundkapital på 300.000 kr.
Fonden blev registreret hos Erhvervs- og Selskabsstyrelsen den 17. januar 2013.

Langfristede gældsforpligtelser	1/1 2015 gæld i alt	31/12 2015 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	3
Leasingforpligtelse.....	0	82.705	14.000	0	
Gældsbev. DGI.....	1.000.000	900.000	100.000	400.000	
	1.000.000	982.705	114.000	400.000	

Eventualposter mv. 4
Fonden har et udskudt skatteaktiv på 45 tkr. Beløbet er ikke indregnet, da det er uvist, hvornår aktivet udnyttes.

Eventualforpligtelser
Fonden har indgået to lejekontrakter. Den ene har en årlig leje på 8 tkr. og løber til 31/12 2020. Den anden kontrakt har en årlig leje på 7 tkr. og løber til 31/12 2018.

NOTER**Note****Usikkerhed ved going concern****5**

Fonden havde tabt hele sin grundkapital pr. 31/12 2013. I henhold til lovgivningen stillede ledelsen forslag om reetablering af grundkapitalen over en årrække, hvilket Erhvervsstyrelsen som fondsmyndighed gav tilladelse til, dog kun for et år ad gangen med mulighed for forlængelse. Tilladelsen er forlænget med 1 år den 20/1 2016. Ledelsen forventer fortsat, at grundkapitalen i de kommende år reetableres ved egen intjening.

Der budgetteres med et beskedent underskud for 2016 på 19 tkr. Likviditeten vurderes tiltrækkelig til at finansiere fonden i 2016. Der er dog en forudsætning, at budgettet realiseres uden væsentlige negative afvigelser, og fonden fortsat finansieres ved modtagne forudbetalinger. Ledelsen har vurderet det foreliggende budget for 2016 som det mest sandsynlige scenarie for 2016. Forudbetalingerne vil fortsat forefindes, da brugerne i stort omfang køber adgang til husets faciliteter for en fremtidig periode. Derfor anser ledelsen fonden som going concern.

Medarbejderforhold**6**

Bestyrelsen modtager ikke honorar. Den daglige ledelse/direktøren modtager fast honorar for sit arbejde. Med henvisning til Årsregnskabslovens § 98 b stk. 3 oplyses der ikke om vederlaget til direktøren.

Det gennemsnitlige antal medarbejdere udgjorde 12, sidste år 10.