

Fonden Valby Kulturcenter

Høffdingsvej 10, 2500 Valby

CVR-nr. 38 63 11 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 11. juni 2020.

Olivia Karen Höcky Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Fondsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 13 |
| Resultatopgørelse | 16 |
| Balance | 17 |
| Noter | 19 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Fonden Valby Kulturcenter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Valby, den 11. juni 2020

Bestyrelse

Olivia Karen Höcky Hansen
Formand

Moisés Barrios Bottger

Mogens Leo Hansen

Waldo Wilfredo Salomon
Rodriguez

Walter Milton Zeballos Medeiros

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Valby Kulturcenter

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Valby Kulturcenter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 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 tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 11. juni 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Allan Breiling

statsautoriseret revisor
mne35809

Fondsoplysninger

Fonden

Fonden Valby Kulturcenter
Høffdingsvej 10
2500 Valby

CVR-nr.: 38 63 11 79

Regnskabsår: 1. januar 2019 - 31. december 2019

Bestyrelse

Olivia Karen Höcky Hansen, Formand
Moisés Barrios Bottger
Mogens Leo Hansen
Waldo Wilfredo Salomon Rodriguez
Walter Milton Zeballos Medeiros

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at bidrage til øget forståelse og samarbejde mellem danskere og latinamerikanere, samt gennem oplysningsarbejde at engagere herboende latinamerikanere i danske samfundsforhold, såvel som at udbrede og oplyse om latinamerikanske kulturer og samfundsmæssige forhold. Fonden har endvidere til formål at fremme og støtte den latinamerikanske kultur og kulturarv.

Fondens formål er almennyttigt/velgørende og endvidere er Fonden omfattet af lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder, og der er således tale om en socialøkonomisk fond.

Gennemgang af kravene i henhold til § 8 i lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder:

Opfyldelse af foreningens sociale formål:

Fondens formål er at bidrage til øget forståelse og samarbejde mellem danskere og latinamerikanere, samt gennem oplysningsarbejde at engagere herboende latinamerikanere i danske samfundsforhold, såvel som at udbrede og oplyse om latinamerikanske kulturer og samfundsmæssige forhold. Fonden har endvidere til formål at fremme og støtte den latinamerikanske kultur og kulturarv, jf. fondens vedtægter § 3.

Fonden opfylder dette formål ved at udleje fast ejendom til foreninger mv., der arbejder med ovenstående formål.

Foreningen er inddragende og ansvarlig:

Fonden vil være inddragende og ansvarlig ved at inddrage brugerne af Fondens ejendom, herunder medlemmerne af Foreningen Casa Latinoamericana, i udviklingen af Fondens aktiviteter. Ligesom Fonden løbende har dialog med Valby Lokaludvalg. Fonden vil i forbindelse med sit arbejde løbende have fokus på latinamerikaneres sociale forhold i Danmark.

Ovenstående følger af fondens vedtægter § 5.

I løbet af året er der afholdt møder med flere af lejerne omkring Fondens arbejde og udvikling af fonden.

Anvendelse af overskud:

Af årets overskud og af frie reserver i henhold til Fondens seneste årsrapport, kan Fonden støtte aktiviteter og organisatoriske initiativer, ligesom Fonden kan støtte enkeltpersoner og/eller juridiske personer, som direkte eller indirekte arbejder for formålet. Fondens midler kan kun anvendes til opfyldelse af Fondens formål og ikke anvendes af enkeltpersoner til private formål.

Fonden kan støtte såvel egne som andre eksisterende og nye aktiviteter af enhver art i overensstemmelse med formålsbestemmelsen og lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder. Fonden kan foretage uddelinger i eget regi med henblik på opfyldelse af Fondens formål. Der kan ikke ske uddeling til stifter, bestyrelse m.v., jf. lov om registrerede socialøkonomiske virksomheders regler herom.

Ovenstående følger af fondens vedtægter § 6.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens §77a

Ledelsesberetning

God fondsledelse

Bestyrelsen skal redegøre for god fondsledelse i overensstemmelse med "Anbefalingerne om god Fondsledelse". Dette dækker over en redegørelse om bestyrelsens åbenhed og kommunikation, opgaver og vederlag, som er angivet nedenfor:

1 Åbenhed og kommunikation

- 1.1 Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. Fonden følger denne anbefaling.

2 Bestyrelsens opgaver og ansvar

2.1 Overordnede opgaver og ansvar

- 2.1.1 Det anbefales, at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten. Fonden følger denne anbefaling.

2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen

- 2.2.1 Det anbefales, at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

- 2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion. Fonden følger denne anbefaling.
- 2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering**
- 2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen. Fonden følger denne anbefaling.
- 2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen. Fonden følger denne anbefaling.
- 2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn. Fonden følger denne anbefaling.

Ledelsesberetning

- 2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:
- den pågældendes navn og stilling,
 - den pågældendes alder og køn,
 - dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,
 - medlemmets eventuelle særlige kompetencer,
 - den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævede organisationsopgaver,
 - hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
 - om medlemmet anses for uafhængigt.
- Fonden følger denne anbefaling - se efterfølgende oversigt.
- 2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed, medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.
- Fonden følger denne anbefaling.
- 2.4 Uafhængighed**
- 2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.
- Fonden følger denne anbefaling.

Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.

Ledelsesberetning

2.5 Udpegningsperiode

2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år. Fonden følger denne anbefaling.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside. Fonden følger denne anbefaling.

2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktion

2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen. Fonden følger denne anbefaling.

2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier. Fonden følger denne anbefaling.

3 Ledelsens vederlag

3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet. Fonden følger denne anbefaling.

3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden. Fonden følger denne anbefaling - se efterfølgende oversigt.

Ledelsesberetning

Der kan oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:

| | Olivia Karen Höcky Hansen | Moisés Barrios Bottger | Mogens Leo Hansen | Waldo Wilfredo Salomon Rodriguez | Walter Milton Zeballos Medeiros |
|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|--|
| Stilling | Bestyrelsesformand | | | | |
| Alder | 30 år | 50 år | 66 år | 68 år | 61 år |
| Køn | Kvinde | Mand | Mand | Mand | Mand |
| Indtrådt i bestyrelsen den | 16. marts 2017 | 16. marts 2017 | 16. marts 2017 | 16. marts 2017 | 16. marts 2017 |
| Genvalg har fundet sted? | Nej | Nej | Nej | Ja | Nej |
| Udløb af valgperiode | 24. april 2023 | 16. marts 2021 | 16. marts 2021 | 31. marts 2023 | 16. marts 2021 |
| Medlemmets særlige kompetencer | Jura | Kultur | Økonomi | Kultur | Kultur |
| Øvrige ledelseshverv | Ingen | Ingen | Ingen | Ingen | Ingen |
| Udpeget af myndigheder/tilsyn | Nej | Nej | Nej | Nej | Nej |
| Anses medlemmet for uafhængigt | Ja | Ja | Ja | Ja | Ja |
| Samlet vederlag fra fonden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Fondens uddelingspolitik

Fonden kan kun foretage uddelinger i henhold til fondens formålsbestemmelse. Fonden har hverken i år eller tidligere år haft et overskud, der kunne uddeles.

Når Fonden et år får et overskud, vil bestyrelsen tage stilling til om hele eller dele af beløbet skal henlægges til konsolidering og/eller om der skal foretages uddelinger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 106 t.kr. mod 82 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -40 t.kr. mod -69 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at fonden kan blive påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Valby Kulturcenter er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ejendomsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter, der indregnes i den periode som lejen vedrører.

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter, forsikringer, fællesomkostninger samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Fonden er skattepligtig i henhold til Fondsbeskatningslovens § 1, nr. 1. Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 105.579 | 82.338 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -42.653 | -42.653 |
| Driftsresultat | 62.926 | 39.685 |
| Andre finansielle indtægter | 2.240 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -105.364 | -109.089 |
| Resultat før skat | -40.198 | -69.404 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -40.198 | -69.404 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -40.198 | -69.404 |
| Disponeret i alt | -40.198 | -69.404 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Grunde og bygninger | 2.487.494 | 2.506.283 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 52.630 | 76.494 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.540.124</u> | <u>2.582.777</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.540.124</u> | <u>2.582.777</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | 0 | 4.591 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.215 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>4.215</u> | <u>4.591</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 57.920 | 55.680 |
| Værdipapirer i alt | <u>57.920</u> | <u>55.680</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>62.135</u> | <u>60.271</u> |
| Aktiver i alt | <u>2.602.259</u> | <u>2.643.048</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 300.000 | 300.000 |
| Overført resultat | 559.548 | 599.746 |
| Egenkapital i alt | <u>859.548</u> | <u>899.746</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 3 Gæld til pengeinstitutter | 1.617.230 | 1.642.176 |
| Deposita | 9.000 | 9.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.626.230</u> | <u>1.651.176</u> |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 23.764 | 22.582 |
| Gæld til pengeinstitutter | 2.541 | 979 |
| Anden gæld | 86.176 | 68.565 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>116.481</u> | <u>92.126</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.742.711</u> | <u>1.743.302</u> |
| Passiver i alt | <u>2.602.259</u> | <u>2.643.048</u> |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar 2019 | <u>2.540.000</u> | <u>2.540.000</u> |
| Kostpris 31. december 2019 | <u>2.540.000</u> | <u>2.540.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2019 | -33.717 | -14.928 |
| Årets afskrivninger | <u>-18.789</u> | <u>-18.789</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2019 | <u>-52.506</u> | <u>-33.717</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | <u>2.487.494</u> | <u>2.506.283</u> |
| 3. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 1.640.994 | 1.664.758 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-23.764</u> | <u>-22.582</u> |
| | <u>1.617.230</u> | <u>1.642.176</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>1.522.174</u> | <u>1.550.000</u> |
| 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Fonden har deponeret ejerpantebreve på i alt t.kr.1.600 til sikkerhed for bankgæld. Den bogførte værdi af den pansatte ejendom udgør t.kr. 2.487. | | |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Olivia Karen Höcky Hansen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Fonden Valby Kulturcenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-170106887488

IP: 31.31.xxx.xxx

2020-06-15 13:55:49Z

NEM ID 

Waldo Wilfredo Salomon Rodriguez

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Valby Kulturcenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-337920771612

IP: 93.167.xxx.xxx

2020-06-15 19:24:33Z

NEM ID 

Moises Barrios Bottger

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Valby Kulturcenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-611281308922

IP: 77.213.xxx.xxx

2020-06-16 21:04:05Z

NEM ID 

Walter Milton Zeballos Medeiros

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Valby Kulturcenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-632072960570

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-06-17 11:20:46Z

NEM ID 

Mogens Leo Hansen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fonden Valby Kulturcenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-161106669963

IP: 85.81.xxx.xxx

2020-06-18 14:53:22Z

NEM ID 

Allan Breiling

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Grant Thornton

Serienummer: CVR:34209936-RID:93080455

IP: 62.243.xxx.xxx

2020-06-18 15:22:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: X8QC6-17IES-72FNO-JGV48-XWH7Z-OX760

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>