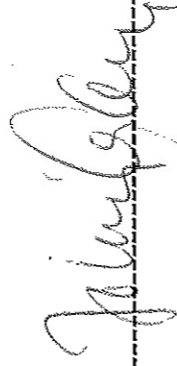


# ÅRSREGNSKAB

Januar til december 2016  
Foreningen Det Bruunske Pakhus

Godkendt på generalforsamlingen

7. april 2017

A handwritten signature in black ink, written over a horizontal dashed line. The signature is cursive and appears to read 'Johannes Jensen'.

Dirigent

## Indhold

Ledelsens påtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Årsberetning 2016.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse 2016.....	11
Balance pr. 31/12 – 2016 .....	12
Noter til regnskab 2016.....	13

## Ledelsens påtegning

Vi aflægger hermed årsrapporten for 2016 for foreningen Det Bruunske Pakhus.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia den 31. marts 2017

  
Helle Lilletorup


Daglig leder

Bestyrelse:

  
Martin Andersen


Formand

  
Robert Hansen

  
Niels Budølsen

Næstformand

  
Kim Jønsson

  
Andreas Feldtfo

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Det Bruunske Pakhus

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Det Bruunske Pakhus for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 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 foreningen 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.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Foreningen har i overensstemmelse med sædvanlig praksis medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

### 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 for 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 foreningens 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 foreningen, 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.

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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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.

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.

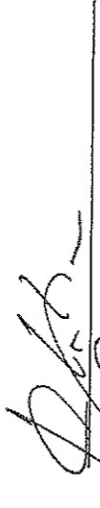
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fredericia, den 3. april 2017

**Revisionskontoret Fredericia-Vejle**

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 34 88 31



Jan Hansen  
Registreret revisor

## Årsberetning 2016

### Status

Foreningen Det Bruunske Pakhus har status som honorarstøttet spillested.

Kulturstyrelsen har bevilget 320 klip á kr. 975,- og det svarer til en samlet honorarstøtte på kr. 312.000,-

Fredericia Kommune og amternes overgangsordning har i 2016 bevilget beløb på samme niveau som tidligere, henholdsvis kr. 920.000,- og kr. 33.000,-

Der er indgået forpligtende samarbejde omkring regionalt spillested i perioden 2013-2016 mellem Godset i Kolding, Bygningen i Vejle og Det Bruunske Pakhus i Fredericia, og de respektive involverede kommuner.

### Årets Resultat

Årets resultat udviser et overskud på kr. 21.809,-

Der er aflagt rapport til Kulturstyrelsen over de bevilgede tilskud i henhold til regnskabsinstruksen.

## Forventninger 2017

Pr. 1. januar 2017 er foreningen permanent flyttet til Tøjhuset, Gothersgade 34, 7000 Fredericia.

Her vil foreningen være hovedaktør i at drifte et spillested for både den klassiske og rytmiske musik.

Fredericia Kommune har stillet Tøjhuset til rådighed for foreningerne på samme vilkår som gjaldt på Det Bruunske Pakhus.

Der er fremlagt et midlertidigt budget for 2017, som Fredericia Kommune, den daglige ledelse og bestyrelsen vil følge nøje.

Succeskriterierne handler i første omgang om at få huset taget i brug, drifte et større antal gæster og musikere, og finde fælles vej i forhold til huset og det tekniske anlæg med den klassiske musik.

Det samlede antal koncerter vil være på niveau som tidligere.

Det samlede koncertprogram vil fremstå som en bred genreprofil, og vil indeholde både siddende og stående koncerter.

Foreningen Det Bruunske Pakhus vil få et navneskift i forbindelse med generalforsamlingen i april 2017.

Foreningen, Ungdommens Hus og Fredericia Kommune har indgået samarbejde omkring fælles regionalt spillested for perioden 2017 – 2020.

## Koncertprofil

68 koncerter arrangeret af foreningen Det Bruunske Pakhus.

13 regionale spillestedts koncerter.

Hertil kommer udendørs koncerter hen over sommeren, og øvrige arrangementer.

Samlet antal arrangementsdage er ca. 200 om året.

Det Bruunske Pakhus præsenterer en bred genreprofil, og det tilstræbes at minimum 30% af det samlede program består af upcoming artister og de mere smalle genrer.

## Frivillige

Et spillested som Det Bruunske Pakhus arbejder med frivillig arbejdskraft. Frivilligheden er en ulønnet arbejdsindsats, der rækker ud over sig selv og har betydning for andre end sig selv.

Det Bruunske Pakhus har en stor skare af frivillige, der passer baren og sælger billetter ved indgangen til koncerterne, og det er en opgave som vægtes højt, da den har stor betydning for husets samlede image.

Ved frivilligt arbejde er der værdier som rummelighed, omsorg og tålmodighed overfor hinanden på spil, og det betyder en verden til forskel.

De frivillige sørger for den gode stemning på stedet og den kan der ikke sættes tal på.

Der er venteliste til dem der ønsker at blive frivillig på Det Bruunske Pakhus / Tøjhuset, og i øjeblikket er der ca. 50 frivillige, som er aktive i huset.

Foreningen er afhængig af de frivilliges store opbakning til arrangementerne, og derfor skal der som vanligt lyde en stor tak for deres indsats og opbakning



## Personale

Pr. 31/12-2016

### Fredericia Kommune aflønner:

Daglig leder

Souschef

Deltidsansat regnskabsassistance

Deltids pedalarbejde

Diverse ansættelser via Fredericia Kommune ( seniorjob + miniflex )

Fredericia Kommunes rengøringselskab sørger for al rengøring inkl. weekend.

Dette personale arbejder primært for foreningen Det Bruunske Pakhus/Tøjhuset, men skal derudover servicere både ejendommen og de andre foreninger og eksterne arrangører.

### Foreningen Det Bruunske Pakhus aflønner:

Lydteknikere tilknyttet foreningen Det Bruunske Pakhus.

Marts 2017

Bestyrelsen for Det Bruunske Pakhus

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til foreningens art og omfang.

## Indtægter

Salg af billetter, salg fra foreningens cafe, salg af kunst samt tilskud fra offentlige myndigheder m.v. indregnes som indtægt for det regnskabsår indtægten kan henføres til uanset betalingstidspunkt.

## Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen

## Finansielle indtægter

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

Finansielle indtægter består hovedsagligt af renter af bankindeståender.

## Varebeholdninger

Beholdning af kunst til videresalg måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Beholdning af drikkevarer m.v. i cafeen er ikke optalt og omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi. Tilgodehavender nedskrives til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

## Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld.

## Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

## Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

# Resultatopgørelse 2016

Note	INDTÆGTER	Resultat	Budget	Sidste år
	Musikdrift indtægter			
	Tilskud Kunstrådet	312.000	312.000	307
	Tilskud Fredericia Kommune	920.000	920.000	917
	Tidligere amtstilskud	33.000	33.000	33
	Billetterindtægter	576.120	520.000	637
	Sommerarrangementer	-31.164	0	-45
	Events	0		
	<b>Musikdrift indtægter ialt</b>	<b>1.809.956</b>	<b>1.785.000,00</b>	<b>1849</b>
	Gebyrindtægter, netto	86.565	80.000	87
	Ex.ord. fra balance ved afstem	8.300	0	60
1	Årsresultat cafe	113.493	75.000	134
	Sponsorindtægter	114.167	100.000	107
	Arrangørandel cafe	172.581	200.000	260
2	Diverse indtægter	146.248	100.000	105
	<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>641.354</b>	<b>555.000</b>	<b>753</b>
	<b>INDTÆGTER IALT</b>	<b>2.451.310</b>	<b>2.340.000,00</b>	<b>2602</b>
	<b>UDGIFTER</b>			
	Musikdrift			
3	Musikomkostninger	1.110.425	1.025.000	1285
	Forplejning musikere	92.723	75.000	73
	Hotel og overnatning	39.928	75.000	64
4	Diverse arrangementsudg	15.961	10.000	12
5	Lyd og teknik	251.689	250.000	269
	<b>Musikdrift i alt</b>	<b>1.510.726</b>	<b>1.435.000</b>	<b>1703</b>
6	Markedsføring	281.495	300.000	335
	Øvrige udg			
	Husleje	508.000	500.000	502
7	Øvrige administration	129.280	100.000	136
	<b>Øvrige udg i alt</b>	<b>637.280</b>	<b>600.000</b>	<b>638</b>
8	Kunst /legat	0	0	0
	<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>2.429.501</b>	<b>2.335.000</b>	<b>2676</b>
	<b>RESULTAT</b>	<b>21.809</b>	<b>5.000</b>	<b>-74</b>

## Balance pr 31/12 – 2016

<u>Aktiver</u>	2016	2015
Kassebeholdning	97.642	35.777
Bankindestående	494.165	450.752
Debitorer	85.436	68.521
Forudbetalte omk. /div. Kort	5.510	21.538
Kunst til videresalg	13.401	17.161
Inventar	29.040	
<b>Aktiver i alt</b>	<b>725.194</b>	<b>593.749</b>
<u>Passiver</u>		
Egenkapital, Primo	152.452	
Årets resultat	21.809	
Egenkapital, Ultimo	<b>174.261</b>	<b>152.452</b>
<i>Kortfristet gæld</i>		
Kreditorer	145.366	172.143
Periodeafgrænsningsposter	38.209	30.850
Hjælperkort	31.472	38.364
Skyldig moms	82.509	100.249
Gavekort	8.380	19.183
Forudbetalte billetter	220.960	80.320
Mellemregninger		188
Forudmodtaget medlemmer	24.037	
<b>Passiver ialt</b>	<b>725.194</b>	<b>593.749</b>

# Noter til regnskab 2016

Note	Tekst	Regnskab	Sidste år
1	CAFE		
	Varesalg		
	Varesalg drikkevarer	822.561	1.010.625
	Varesalg køkken	103.870	103.359
	Varesalg firma	0	0
	<i>Varesalg i alt</i>	<i>926.431</i>	<i>1.113.984</i>
	Varekøb		
	Varekøb drikkevarer	355.260	485.497
	Varekøb køkken	76.623	78.103
	Varekøb firma	4.154	0
	<b>Varekøb i alt</b>	<b>436.037</b>	<b>563.600</b>
	<i>Café, dækningsbidrag</i>	<i>490.394</i>	<i>550.384</i>
	Café, Andre omkostninger		
	Småanskaffelser	6.719	8.961
	Kontonhold	1.374	1.660
	Kassedifference	4.478	-7.639
	Personaleudgifter	39.094	37.287
	Vedligehold	18.373	11.678
	Hjælperafregning	25.469	23.495
	Overførsel arrangørgrupper	281.394	341.189
	<i>Café, Andre omkostninger i alt</i>	<i>376.901</i>	<i>416.632</i>
	<b>RESULTAT, CAFE</b>	<b>113.493</b>	<b>133.752</b>
2	DIVERSE INDTÆGTER		
	Udlejning lokaler	58.266	20.300
	Medlemskort	81.038	83.855
	Renteindtægter	944	1.020
	Salgsrabatter	6.000	
	<b>DIVERSE INDTÆGTER, I ALT</b>	<b>146.248</b>	<b>105.175</b>

<b>3</b>	<b>MUSIKOMKOSTNINGER</b>		
	Musikhonorar	938.841	1.117.456
	Provision	107.526	122.119
	Produktion	31.610	16.500
	KODA	32.448	28.683
	<b>MUSIKOMKOSTNINGER, I ALT</b>	<b>1.110.425</b>	<b>1.284.758</b>
<b>4</b>	<b>DIVERSE ARRANGEMENTSUDG</b>		
	Flygelstemning	4.560	9.840
	Diverse arrangementsudgifter	11.401	2.074
	<b>DIVERSE ARR UDG I ALT</b>	<b>15.961</b>	<b>11.914</b>
<b>5</b>	<b>LYD OG TEKNIK</b>		
	Teknikerhonorar	247.000	252.000
	Teknik og anlæg	4.689	17.220
	<b>LYD OG TEKNIK I ALT</b>	<b>251.689</b>	<b>269.220</b>
<b>6</b>	<b>MARKEDSFØRING</b>		
	annoncer	207.746	258.454
	Pakhusfolder	49.259	47.336
	Internet / hjemmeside	7.178	6.587
	Diverse PR	17.312	22.741
	<b>MARKEDSFØRING I ALT</b>	<b>281.495</b>	<b>335.117</b>

**7 ØVRIG ADMINISTRATION**

Kontorhold	22.453	26.447
Kortudgifter og gebyrer	29.331	21.823
Blomster	0	2.651
Personaleudgifter	4.449	8.195
Kontingenter/abonnementer	25.074	16.611
Møder	4.594	5.488
Repræsentation	1.726	2.158
Revision	39.000	40.414
Diverse / afskrivning	36	-192
Kassedifference	0	-1.476
Indretning	-591	10.415
Rejser	2.480	2.941
Fejlkonto	728	243
<b>ØVRIG ADMINISTRATION</b>	<b>129.280</b>	<b>135.717</b>

**8 KUNST / LEGAT**

Salg	3.760	17.760
Udgifter kunstprojekt		-13.847
Udligning	-3.760	-3.913
<b>KUNST / LEGAT I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>