

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

**KULTURHUS SVENDBORG -  
BORGERFORENINGEN  
RAMSHERRED 4  
5700 SVENDBORG**

**CVR-NR. 30 14 54 61**

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN  
1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015**



**KOGTVEDLUND**

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69  
INTERNET: [www.edelbo.dk](http://www.edelbo.dk) · E-MAIL: [email@edelbo.dk](mailto:email@edelbo.dk) · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.  
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors erkæring .....	2 - 3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Foreningsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
<b>Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	6 - 8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10 - 11
Sikkerhedsstillelser m.v. ....	11
Specifikationer til resultatopgørelsen .....	12 - 15
Specifikationer til balancen .....	16 - 18

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 23. februar 2016

**DAGLIG LEDER**


  
Claus Bjerregaard

**BESTYRELSEN**

  
Kjell Laursen, formand

  
Poul Erik Andersen

  
Kim Nielsen

  
Christian Ulrich

  
Thomas Cleve Gustavsen

  
Jytte Aagaard

  
Majbritt Kjærulff

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**

-fortsat-

**Konklusion**

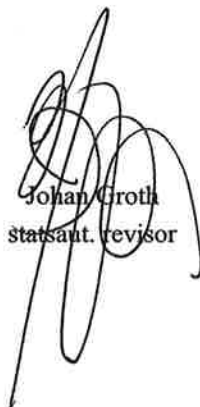
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**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.

Svendborg, den 23. februar 2016

**RevisionsFirmaet Edelbo**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
**CVR-nr. 35 48 61 78**



Johan Groth  
statsaut. revisor

**FORENINGSOPLYSNINGER****FORENINGSNAMN:**

Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen  
Ramsherred 4  
5700 Svendborg

CVR-nr. 30 14 54 61

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 6. regnskabsår

**BESTYRELSE:**

Kjell Laursen, formand  
Christian Ulrich  
Poul Erik Andersen  
Thomas Cleve Gustavsen  
Kim Nielsen  
Jytte Aagaard  
Majbritt Kjærulff

**REVISOR:**

RevisionsFirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg  
CVR - nr. 35 48 61 78

**Kontaktpersoner:**

statsaut. revisor Johan Groth  
reg. revisor, Jytte K. Frederiksen  
jkf@edelbo.dk

## **LEDELSESBERETNING**

### **HOVEDAKTIVITETER**

Foreningens hovedaktivitet er at skabe rammer for kulturelle og sociale aktiviteter ved at skabe et forenings- og kulturcenter.

### **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Foreningens driftsresultat udviser i perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 et overskud på 281.294 kr.

Bestyrelsen betragter resultatet som tilfredsstillende.

Det er bestyrelsens intention, at en del af årets overskud for 2015 i det kommende regnskabsår investeres i nye stole til glæde for husets mange gæster såvel som de ansatte og frivillige hjælpere.

Herudover er det tanken, at påbegynde forskellige vedligeholdelsesprojekter.

### **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling på statusdagen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet 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**

#### **INDTÆGTER**

Nettoomsætningen omfatter foreningens kontingenter samt salg af varer og tjenesteydelser som indregnes i resultatopgørelsen i takt med at ydelserne/varerne leveres.

#### **DIREKTE OMKOSTNINGER**

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i forbindelse med arrangementerne, herunder honorarer til kunstnere, provision bureauer samt KODA afgift.

#### **PERSONALEOMKOSTNINGER**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleudgifter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

### AF- OG NEDSKRIVNINGER PÅ MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendomme, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af tilskud, sponsorater samt akkumulerede afskrivninger.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger .....	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 - 10 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 3 år eller en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed, indregnes som hovedregel som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

-fortsættes-



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

### **TILGODEHAVENDER**

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

### **LIKVIDER**

Likvider omfatter bankindestående samt kontantbeholdning.

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR 2015 - 31. DECEMBER 2015**

Noter	2015 Kr.	2014 Kr.
1. Indtægter .....	5.245.871	5.070.580
2. Direkte omkostninger .....	-1.688.829	-2.087.932
<b>DÆKNINGSBIDRAG I 67,8 % (58,8 %) .....</b>	<b>3.557.042</b>	<b>2.982.648</b>
3. Personalemkostninger .....	-1.628.613	-1.640.572
<b>DÆKNINGSBIDRAG II 36,8 % (26,5 %) .....</b>	<b>1.928.429</b>	<b>1.342.075</b>
<b>ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:</b>		
4. Salgsomkostninger .....	-235.727	-292.439
5. Lokalemkostninger .....	-437.665	-328.800
6. Administrationsomkostninger .....	-341.495	-354.169
7. Øvrige omkostninger .....	-64.601	-58.247
	<b>-1.079.488</b>	<b>-1.033.656</b>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V. ....</b>	<b>848.940</b>	<b>308.419</b>
8. Afskrivninger .....	-487.851	-535.405
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V. ....</b>	<b>361.090</b>	<b>-226.986</b>
9. Finansielle indtægter .....	7.238	13.380
10. Finansielle omkostninger .....	-5	-1.731
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>368.323</b>	<b>-215.336</b>
11. Skat af årets resultat .....	-87.029	48.074
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>281.294</b>	<b>-167.262</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015****AKTIVER**

Noter	<u>2015</u> Kr.	<u>2014</u> Kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Ejendomme .....	1.565.812	1.397.249
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	2.256.595	2.372.106
	<u>3.822.408</u>	<u>3.769.355</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>3.822.408</u>	<u>3.769.355</u>
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
<b>13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....</b>	67.175	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	5.985
<b>14. Andre tilgodehavender.....</b>	116.777	196.431
<b>17. Tilgodehavende skatteaktiv.....</b>	0	81.639
	<u>183.952</u>	<u>284.055</u>
<b>15. LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u>1.074.472</u>	<u>523.746</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>1.258.424</u>	<u>807.802</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>5.080.832</u>	<u>4.577.157</u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015****PASSIVER**

Noter	<u>2015</u> Kr.	<u>2014</u> Kr.
<b>EGENKAPITAL:</b>		
16. Overført resultat .....	4.390.873	4.109.579
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<u>4.390.873</u>	<u>4.109.579</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
17. Udskudt skat .....	5.390	0
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	267.821	39.067
18. Anden gæld .....	303.380	409.261
19. Periodeafgrænsningsposter .....	113.367	19.250
	<u>684.569</u>	<u>467.578</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<u>684.569</u>	<u>467.578</u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<u>5.080.832</u>	<u>4.577.157</u>
20. <b>SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER</b>		

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. INDTÆGTER:</b>		
Driftstilskud .....	2.295.616	2.304.527
Forpagtningsindtægt .....	258.327	180.954
Huslejeindtægter .....	441.069	407.466
Honorarstøtte .....	67.200	79.380
Kontingenter .....	1.121.397	833.414
Entré- og garderobeindtægter .....	1.062.262	1.264.839
	<u>5.245.871</u>	<u>5.070.580</u>
<b>2. DIREKTE OMKOSTNINGER:</b>		
Honorarer kunstnere .....	1.322.863	1.616.578
Provision bureau .....	145.309	238.729
Diverse udgifter ophold kunstnere .....	106.277	104.665
Diverse udgifter arrangementer .....	63.625	15.448
Koda .....	50.756	112.512
	<u>1.688.829</u>	<u>2.087.932</u>
<b>3. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Lønninger .....	1.449.104	1.350.079
Lønrefusioner .....	-96.553	0
Beregnete feriepenge.....	449	35.745
Beregnete overarbejdspenge .....	0	-55.040
Salg af timer .....	-55.565	-38.700
Pension .....	189.023	179.472
Multimedie .....	-2.600	-2.600
Kørselsgodtgørelse.....	1.399	190
Sociale bidrag .....	38.018	36.519
Kursusomkostninger .....	4.000	6.207
Personaleudgifter .....	101.339	128.699
	<u>1.628.613</u>	<u>1.640.572</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>4. SALGSOMKOSTNINGER:</b>		
Annoncer og reklame .....	225.710	260.153
Arrangementer Erhvervsklubben.....	0	137.031
Dekoration - leje kunstværk.....	128	-120.000
Rejse- og mødeomkostninger .....	4.967	10.000
Tobak, vin og spiritus .....	1.877	2.841
Gaver og blomster .....	3.046	2.414
	<u>235.727</u>	<u>292.439</u>
<b>5. LOKALEOMKOSTNINGER:</b>		
Ejendomsskat .....	621	621
El, vand og varme .....	253.866	187.705
Reparation og vedligeholdelse .....	85.443	101.871
Rengøring og renovation .....	97.735	38.604
	<u>437.665</u>	<u>328.800</u>
<b>6. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:</b>		
Telefon .....	46.497	67.910
Internet.....	33.802	32.333
IT support og hjemmeside.....	53.168	0
Kontorhold og tryksager .....	12.361	20.127
Porto .....	1.404	9.689
Gebyrer .....	1.033	1.133
Servicekontrakter og forsikringer .....	46.987	53.542
Kontingenter .....	22.425	24.441
Lønadministration .....	3.029	3.006
Bestyrelsesmøder mv.....	26.058	43.189
Bogføringsassistance .....	41.980	43.000
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	40.000	40.000
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år .....	-250	15.800
	<u>341.495</u>	<u>354.169</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>7. ØVRIGE OMKOSTNINGER:</b>		
Vedligeholdelse af driftsmateriel .....	16.126	11.369
Leje/leasing af driftsmateriel .....	6.731	5.312
Licens .....	0	769
Tyverialarm .....	26.700	35.322
Brandalarm .....	7.458	0
Klaverstemmer.....	7.588	5.476
	<u>64.601</u>	<u>58.247</u>
<b>8. AFSKRIVNINGER:</b>		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	433.140	402.427
Afskrivninger bygninger .....	15.325	6.576
Småanskaffelser .....	39.386	126.402
Tab på debitorer.....	0	0
	<u>487.851</u>	<u>535.405</u>
<b>9. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Renteindtægter, pengeinstitut .....	7.238	13.380
	<u>7.238</u>	<u>13.380</u>
<b>10. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Renteudgifter SKAT .....	0	1.000
Renteudgifter, pengeinstitut .....	5	164
Renteudgifter, kreditorer .....	0	567
	<u>5</u>	<u>1.731</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>11. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	0	0
Udskudt skat .....	87.029	-48.074
	<hr/>	<hr/>
	87.029	-48.074
	<hr/>	<hr/>



SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	<u>2015</u> <u>Kr.</u>	
	<u>Ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
<b>12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Anskaffelsessum primo .....	1.413.021	4.109.157
Årets tilgang .....	183.888	317.630
Modtagne tilskud og sponsorater .....	0	0
Årets afgang .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<u>1.596.909</u>	<u>4.426.786</u>
Afskrivninger primo .....	15.772	1.737.051
Afgang afskrivninger .....	0	0
Årets afskrivninger .....	<u>15.325</u>	<u>433.140</u>
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<u>31.097</u>	<u>2.170.191</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<u>1.565.812</u>	<u>2.256.595</u>

Ejendommen er pr. 31/12-2010 opført for i alt 33.283.912 kr., hvortil der er modtaget tilskud og sponsorater på 32.300.000 kr. således, at ejendommens oprindelige anskaffelsessum pr. 31/12-2010 er 983.912 kr. Tilgang i de efterfølgende år er tillagt anskaffelsessummen.

	<u>2015</u> <u>Kr.</u>	<u>2014</u> <u>Kr.</u>
<b>13. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:</b>		
Debitorer .....	<u>67.175</u>	<u>0</u>
	<u>67.175</u>	<u>0</u>
<b>14. ANDRE TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavende tilskud.....	0	99.747
Tilgodehavende moms .....	<u>116.777</u>	<u>96.684</u>
	<u>116.777</u>	<u>196.431</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	<u>2015</u> Kr.	<u>2014</u> Kr.
<b>15. LIKVIDE BEHOLDNINGER:</b>		
Kasse .....	2.000	2.000
Fynske Bank 799904 .....	208.211	52.730
Fynske Bank 1013955 .....	6.368	-1.094
Aftalekonto .....	634.348	470.110
Fynske Bank - Billetsalg .....	223.545	0
	<u>1.074.472</u>	<u>523.746</u>
<b>16. OVERFØRT RESULTAT:</b>		
Saldo primo .....	4.109.579	4.276.842
Årets resultat .....	281.294	-167.262
	<u>4.390.873</u>	<u>4.109.579</u>
<b>17. UDSKUDT SKAT:</b>		
Saldo primo .....	-81.639	-33.565
Årets regulering .....	87.029	-48.074
	<u>5.390</u>	<u>-81.639</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver .....	740.652	694.170
Periodeafgrænsningsposter .....	-113.367	-19.250
Skattemæssigt underskud.....	-602.746	-1.022.395
	<u>24.539</u>	<u>-347.475</u>
Udskudt skat, 22 % (23,5 %) .....	<u>5.390</u>	<u>-81.639</u>

**SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>18. ANDEN GÆLD:</b>		
Skyldig ATP-bidrag mv. ....	3.510	3.510
Skyldig A-skat og AM-bidrag .....	49.687	38.046
Skyldig FIB-bidrag .....	4.799	5.596
Skyldig pensionsbidrag .....	2.400	5.582
Skyldig depositum .....	0	114.000
Beregnete feriepenge.....	174.682	174.233
Beskattede feriepenge.....	1.553	1.294
Beregnete overarbejdspenge.....	18.000	18.000
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance .....	48.750	49.000
	<u>303.380</u>	<u>409.261</u>
<b>19. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER:</b>		
Forudmodtaget billetindtægter fra billet.dk .....	112.367	0
Periodisering kontingent .....	1.000	19.250
	<u>113.367</u>	<u>19.250</u>
<b>20. SIKKERHEDSSTILLELSER:</b>		

Der er ikke stillet sikkerhed eller afgivet kationer fra foreningens side.