

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

---

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

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

**ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET  
1. JANUAR 2017 - 31. DECEMBER 2017**



---

**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 revisionspåtegning .....	2 - 4
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Foreningsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
 <b>Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7 - 9
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11 - 12
Sikkerhedsstillelser m.v. ....	12
Specifikationer til resultatopgørelsen .....	13 - 16
Specifikationer til balancen .....	17 - 19

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 5. marts 2018

### DAGLIG LEDER

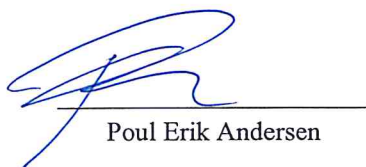


Claus Bjerregaard


### BESTYRELSEN



Kjell Laursen, formand



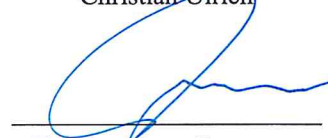
Poul Erik Andersen



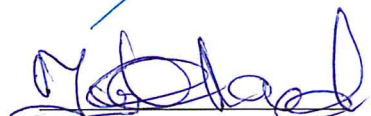
Kim Nielsen



Christian Ulrich



Thomas Cleve Gustavsen



Jytte Aagaard



Majbritt Kjærulff

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### **Til generalforsamlingen i Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen.**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 selskabet 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 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 selskabets 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 selskabet, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

-fortsættes-

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

-fortsættes-

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

-fortsat-

**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.

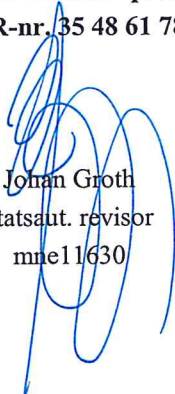
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Svendborg, den 5. marts 2018

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

  
Johan Groth  
statsaut. revisor  
mne11630

**FORENINGSOPLYSNINGER**

**FORENINGSNAMN:** Kulturhus Svendborg - Borgerforeningen  
Ramsherred 4  
5700 Svendborg

CVR-nr. 30 14 54 61

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 8. 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 2017 - 31. december 2017 et underskud på 78.873 kr.

Bestyrelsen betragter resultatet som ikke tilfredsstillende. Det noteres, at årets resultat skyldes en væsentlig nedgang i indtægter fra tegninger af Erhvervsklubmedlemsskaber, samt et reduceret tilskud fra Svendborg Kommune. Der er i den forbindelse gjort tiltag, som bør sikre, at udviklingen vendes.

Bestyrelsen forventer, at 2018 viser et anderledes positivt resultat.

### 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 regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af visse bestemmelser for klasse B og C.

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 kontingentindtægter, kommunale tilskud 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 til 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, samt estimerede scrapværdier:

	Scrapværdi:	Levetid:
Bygninger og grund .....	1.000.000	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	0	5 - 10 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 3 år eller en kostpris på under 13.200 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 salgsmkostninger 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.

### **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 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSER**

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 1. JANUAR 2017 - 31. DECEMBER 2017**

Noter	2017 Kr.	2016 Kr.
1. Indtægter .....	4.486.777	4.655.501
2. Direkte omkostninger .....	-1.229.813	-1.226.373
<b>DÆKNINGSBIDRAG I 72,6 % (73,7 %) .....</b>	<b>3.256.964</b>	<b>3.429.128</b>
3. Personaleomkostninger .....	-1.732.041	-1.666.448
<b>DÆKNINGSBIDRAG II 34,0 % (37,9 %) .....</b>	<b>1.524.924</b>	<b>1.762.681</b>
<b>ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:</b>		
4. Salgsomkostninger .....	-130.235	-183.468
5. Lokaleomkostninger .....	-483.217	-635.855
6. Administrationsomkostninger .....	-383.917	-344.722
7. Øvrige omkostninger .....	-89.623	-61.957
	<u>-1.086.992</u>	<u>-1.226.002</u>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V. ....</b>	<b>437.932</b>	<b>536.679</b>
8. Afskrivninger .....	-536.553	-474.999
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V. ....</b>	<b>-98.621</b>	<b>61.680</b>
9. Finansielle indtægter .....	1.919	3.194
10. Finansielle omkostninger .....	-321	-517
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-97.023</b>	<b>64.357</b>
11. Skat af årets resultat .....	18.150	-14.608
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-78.873</b>	<b>49.749</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017AKTIVER

Noter	2017	2016
	Kr.	Kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Ejendomme .....	1.575.537	1.591.925
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	1.737.443	2.184.093
	<u>3.312.981</u>	<u>3.776.019</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>3.312.981</u>	<u>3.776.019</u>
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	112.983	90.629
Tilgodehavende selskabsskat .....	4.000	4.000
14. Udskudt skatteaktiv .....	0	0
15. Andre tilgodehavender .....	90.232	200.012
	<u>207.215</u>	<u>294.641</u>
<b>16. LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u>1.646.243</u>	<u>1.947.502</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>1.853.459</u>	<u>2.242.143</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>5.166.439</u>	<u>6.018.162</u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017****PASSIVER**

Noter	<u>2017</u> Kr.	<u>2016</u> Kr.
<b>EGENKAPITAL:</b>		
17. Overført resultat .....	4.361.750	4.440.622
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<u>4.361.750</u>	<u>4.440.622</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
Udskudt skat .....	1.848	19.998
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	176.391	73.539
18. Anden gæld .....	340.006	252.672
19. Periodeafgrænsningsposter .....	286.445	1.231.332
	<u>802.842</u>	<u>1.557.542</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<u>802.842</u>	<u>1.557.542</u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<u>5.166.439</u>	<u>6.018.162</u>
<b>20. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:</b>		

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. INDTÆGTER:</b>		
Driftstilskud .....	2.035.593	2.121.048
Forpagtningsindtægt .....	240.000	240.000
Huslejeindtægter .....	617.613	512.097
Honorarstøtte .....	60.000	68.250
Kontingenter .....	575.695	751.469
Entré- og garderobeindtægter .....	957.876	962.637
	<u>4.486.777</u>	<u>4.655.501</u>
<b>2. DIREKTE OMKOSTNINGER:</b>		
Honorarer kunstnere .....	969.218	921.828
Provision bureau .....	132.075	119.610
Diverse udgifter ophold kunstnere .....	57.161	81.252
Diverse udgifter arrangementer .....	68.777	42.440
Koda .....	2.583	61.242
	<u>1.229.813</u>	<u>1.226.373</u>
<b>3. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Lønninger .....	1.432.504	1.450.266
Beregnete feriepenge.....	57.152	-30.555
Beregnete overarbejdspenge .....	0	-18.000
Salg af timer .....	-52.220	-47.345
Pension .....	177.138	182.376
Multimedie .....	-2.700	-2.700
Sociale bidrag .....	33.812	35.219
Kursusomkostninger .....	82	8.572
Personaleudgifter .....	86.274	88.615
	<u>1.732.041</u>	<u>1.666.448</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret .....	<u>5</u>	<u>5</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>4. SALGSOMKOSTNINGER:</b>		
Annoncer og reklame .....	107.130	175.545
Rejse- og mødeomkostninger .....	4.194	5.776
Tobak, vin og spiritus .....	1.870	1.547
Restaurationsbesøg .....	14.236	0
Gaver og blomster .....	2.805	600
	<hr/>	<hr/>
	130.235	183.468
	<hr/>	<hr/>
<b>5. LOKALEOMKOSTNINGER:</b>		
Ejendomsskat .....	1.245	1.245
El, vand og varme .....	203.773	236.371
Reparation og vedligeholdelse .....	237.269	326.096
Rengøring og renovation .....	40.929	72.143
	<hr/>	<hr/>
	483.217	635.855
	<hr/>	<hr/>
<b>6. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:</b>		
Telefon .....	26.700	29.305
Internet.....	21.651	28.445
It support og hjemmeside.....	58.705	54.241
Kontorhold og tryksager .....	12.228	14.215
Porto .....	1.117	170
Gebyrer .....	2.395	2.211
Servicekontrakter og forsikringer .....	53.596	48.416
Kontingenter .....	27.661	27.415
Lønadministration .....	2.723	3.457
Bestyrelsesmøder mv.....	31.090	23.847
Konsulentbistand .....	40.000	21.000
Advokat .....	0	4.500
Bøgføringsassistance .....	37.600	46.500
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	41.400	40.000
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år .....	27.050	1.000
	<hr/>	<hr/>
	383.917	344.722
	<hr/>	<hr/>



**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>7. ØVRIGE OMKOSTNINGER:</b>		
Vedligeholdelse af driftsmateriel .....	69.329	31.822
Leje/leasing af driftsmateriel .....	3.284	2.225
Tyverialarm .....	7.052	9.724
Brandalarm .....	8.399	16.667
Klaverstemmer.....	1.560	1.520
	<u>89.623</u>	<u>61.957</u>
<b>8. AFSKRIVNINGER:</b>		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	446.650	398.342
Afskrivninger bygninger .....	16.388	16.387
Småanskaffelser .....	73.515	60.270
	<u>536.553</u>	<u>474.999</u>
<b>9. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Renteindtægter, pengeinstitut .....	1.919	3.194
	<u>1.919</u>	<u>3.194</u>
<b>10. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Renteudgifter, SKAT .....	19	454
Renteudgifter, pengeinstitut .....	1	62
Renteudgifter, kreditorer .....	301	0
	<u>321</u>	<u>517</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<u>2017</u> <u>Kr.</u>	<u>2016</u> <u>Kr.</u>
<b>11. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	0	0
Udskudt skat .....	-18.150	14.608
	<u>-18.150</u>	<u>14.608</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	<u>2017</u> <u>Kr.</u>	
	<u>Ejendomme</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
<b>12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Anskaffelsessum primo .....	1.639.409	4.752.626
Årets tilgang .....	0	0
Modtagne tilskud og sponsorater .....	0	0
Årets afgang .....	0	0
<b>Anskaffelsessum ultimo .....</b>	<u>1.639.409</u>	<u>4.752.626</u>
Afskrivninger primo .....	47.484	2.568.533
Afgang afskrivninger .....	0	0
Årets afskrivninger .....	16.388	446.650
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<u>63.872</u>	<u>3.015.183</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<u>1.575.537</u>	<u>1.737.443</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. Scrapværdien for ejendommen er vurderet til 1.000.000 kr. Tilgang i de efterfølgende år er tillagt anskaffelsessummen.

	<u>2017</u> <u>Kr.</u>	<u>2016</u> <u>Kr.</u>
<b>13. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:</b>		
Debitorer .....	112.983	90.629
	<u>112.983</u>	<u>90.629</u>
<b>14. UDSKUDT SKAT:</b>		
Saldo primo .....	19.998	5.390
Årets regulering .....	-18.150	14.608
	<u>1.848</u>	<u>19.998</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	<u>2017</u> Kr.	<u>2016</u> Kr.
<b>14. UDSKUDT SKAT:</b>		
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver .....	655.060	778.595
Periodeafgrænsningsposter .....	-286.445	-210.415
Skattemæssigt underskud.....	-360.175	-477.219
	<u>8.440</u>	<u>90.961</u>
Udskudt skat, 22 % .....	<u>1.848</u>	<u>19.998</u>
<b>15. ANDRE TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavende moms .....	<u>90.232</u>	<u>200.012</u>
	<u>90.232</u>	<u>200.012</u>
<b>16. LIKVIDE BEHOLDNINGER:</b>		
Kasse .....	2.000	2.000
Fynske Bank 799904 .....	41.040	979.601
Fynske Bank 1013955 .....	1.328	2.582
Fynske Bank Aftalekonto .....	502.332	28.042
Fynske Bank - Billetsalg .....	1.099.543	935.276
	<u>1.646.243</u>	<u>1.947.502</u>
<b>17. OVERFØRT RESULTAT:</b>		
Saldo primo .....	4.440.622	4.390.873
Årets resultat .....	-78.873	49.749
	<u>4.361.750</u>	<u>4.440.622</u>

**SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>18. ANDEN GÆLD:</b>		
Skyldig ATP-bidrag mv. ....	4.071	3.976
Skyldig A-skat og AM-bidrag .....	48.327	42.895
Skyldig FIB-bidrag .....	3.129	4.645
Skyldig pensionsbidrag .....	2.400	2.400
Skattekonto .....	1	2.166
Beregnete feriepenge.....	201.279	144.127
Beskattede feriepenge.....	3.200	2.712
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance .....	77.600	49.750
	<u>340.006</u>	<u>252.672</u>

**19. PERIODEAFGFRÆNSNINGSPOSTER:**

Forudmodtagne billetindtægter fra billet.dk .....	286.445	210.415
Forudmodtaget tilskud .....	<u>0</u>	<u>1.020.917</u>
	<u>286.445</u>	<u>1.231.332</u>

**20. SIKKERHEDSSTILLELSER:**

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