

# REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

---

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

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

**ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET  
1. JANUAR 2018 - 31. DECEMBER 2018**



---

**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

### SIDE

#### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2 - 4

#### **Ledelsesberetning**

Foreningsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

#### **Årsregnskab 1. januar 2018 - 31. december 2018**

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 2018 - 31. december 2018 for Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg.

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 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Svendborg, den 20. marts 2019

### **DAGLIG LEDER**



Claus Bjerregaard

### **BESTYRELSEN**



Kjell Laursen, næstformand



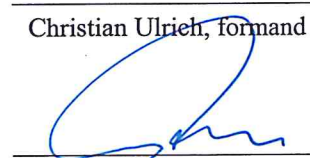
Poul Erik Andersen



Kim Nielsen



Christian Ulrich, formand



Thomas Cleve Gustavsen



Jytte Aagaard



Majbritt Kjærulff

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 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 regnskabsbrugerne 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 20. marts 2019

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



Johan Groth  
statsaut. revisor  
mne11630

**FORENINGSOPLYSNINGER**

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

CVR-nr. 30 14 54 61

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 9. regnskabsår

**BESTYRELSE:** Christian Ulrich, formand  
Kjell Laursen, næstformand  
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  
j kf@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 2018 - 31. december 2018 et underskud på 113.889 kr.

Bestyrelsen betragter resultatet som utilfredsstillende.

Der er derfor i 2019 igangsat en række initiativer som på sigt skal sikre, at driften giver overskud.

### **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 Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## 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

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 nominel 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 %.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

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

### **PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER**

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR 2018 - 31. DECEMBER 2018**

Noter	2018 Kr.	2017 Kr.
1. Indtægter .....	5.032.734	4.486.777
2. Direkte omkostninger .....	-1.658.427	-1.229.813
<b>DÆKNINGSBIDRAG I 67,0 % (72,6 %) .....</b>	<b>3.374.307</b>	<b>3.256.964</b>
3. Personaleomkostninger .....	-1.945.229	-1.732.041
<b>DÆKNINGSBIDRAG II 28,4 % (34,0 %) .....</b>	<b>1.429.078</b>	<b>1.524.924</b>
<b>ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:</b>		
4. Salgsomkostninger .....	-67.803	-130.235
5. Lokaleomkostninger .....	-329.796	-483.217
6. Administrationsomkostninger .....	-579.047	-383.917
7. Øvrige omkostninger .....	-85.869	-89.623
	-1.062.515	-1.086.992
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V. ....</b>	<b>366.562</b>	<b>437.932</b>
8. Afskrivninger .....	-508.524	-536.553
<b>RESULTAT FØR FINANSIERING M.V. ....</b>	<b>-141.961</b>	<b>-98.621</b>
9. Finansielle indtægter .....	2.448	1.919
10. Finansielle omkostninger .....	-555	-321
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>-140.069</b>	<b>-97.023</b>
11. Skat af årets resultat .....	26.180	18.150
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-113.889</b>	<b>-78.873</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018****AKTIVER**

<b>Noter</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER:</b>		
<b>12. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</b>		
Ejendomme .....	1.559.150	1.575.537
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	1.293.372	1.737.443
	<u>2.852.523</u>	<u>3.312.981</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>2.852.523</u>	<u>3.312.981</u>
<b>TILGODEHAVENDER:</b>		
13. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	110.138	112.983
Tilgodehavende selskabsskat .....	0	4.000
14. Udskudt skatteaktiv .....	24.332	0
15. Andre tilgodehavender .....	121.859	90.232
	<u>256.329</u>	<u>207.215</u>
<b>16. LIKVIDE BEHOLDNINGER .....</b>	<u>3.162.846</u>	<u>1.646.243</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>3.419.175</u>	<u>1.853.459</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>6.271.698</u>	<u>5.166.439</u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018****PASSIVER**

Noter	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>EGENKAPITAL:</b>		
17. Overført resultat .....	4.247.862	4.361.750
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>4.247.862</b>	<b>4.361.750</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER:</b>		
14. Udskudt skat .....	0	1.848
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	154.173	176.392
18. Anden gæld .....	341.196	340.006
19. Periodeafgrænsningsposter .....	1.528.468	286.445
	<b>2.023.836</b>	<b>802.843</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<b>2.023.836</b>	<b>802.843</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>6.271.698</b>	<b>5.166.439</b>
<b>20. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:</b>		

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>1. INDTÆGTER:</b>		
Driftstilskud .....	2.048.660	2.035.593
Forpagtningsindtægt .....	240.000	240.000
Huslejeindtægter .....	596.758	617.613
Honorarstøtte .....	50.000	60.000
Tilskud Fond .....	50.000	0
Kontingenter .....	1.019.455	575.695
Entré- og garderobeindtægter .....	1.027.860	957.876
	<u>5.032.734</u>	<u>4.486.777</u>
<b>2. DIREKTE OMKOSTNINGER:</b>		
Honorarer kunstnere .....	1.309.866	969.218
Provision bureau .....	70.593	132.075
Diverse udgifter ophold kunstnere .....	124.217	57.161
Diverse udgifter arrangementer .....	103.463	68.777
Koda .....	50.289	2.583
	<u>1.658.427</u>	<u>1.229.813</u>
<b>3. PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>		
Lønninger .....	1.677.779	1.432.504
Beregnete feriepenge.....	-4.312	57.152
Salg af timer .....	-51.100	-52.220
Pension .....	188.257	177.138
Multimedie .....	-2.700	-2.700
Sociale bidrag .....	39.025	33.812
Kursusomkostninger .....	2.340	82
Personaleudgifter .....	95.940	86.274
	<u>1.945.229</u>	<u>1.732.041</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret .....	<u>5</u>	<u>5</u>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>4. SALGSOMKOSTNINGER:</b>		
Annoncer og reklame .....	95.272	107.130
Markedsføringstilskud .....	-50.000	0
Rejse- og mødeomkostninger .....	18.347	18.430
Tobak, vin og spiritus .....	0	1.870
Restaurationsbesøg .....	0	0
Gaver og blomster .....	4.185	2.805
	<hr/>	<hr/>
	67.803	130.235
	<hr/>	<hr/>
<b>5. LOKALEOMKOSTNINGER:</b>		
Ejendomsskat .....	1.245	1.245
Husleje .....	900	0
El, vand og varme .....	133.070	203.773
Reparation og vedligeholdelse .....	156.492	237.269
Rengøring .....	38.089	40.929
	<hr/>	<hr/>
	329.796	483.217
	<hr/>	<hr/>
<b>6. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:</b>		
Telefon .....	21.786	26.700
Internet.....	32.390	21.651
It support og hjemmeside.....	85.987	58.705
Aviser & blade.....	3.285	0
Kontorhold og tryksager .....	8.251	12.228
Porto .....	201	1.117
Gebyrer .....	2.266	2.395
Servicekontrakter og forsikringer .....	27.186	53.596
Kontingenter .....	26.230	27.661
Lønadministration .....	3.829	2.723
Bestyrelsesmøder mv.....	17.694	31.090
Konsulentbistand .....	268.580	40.000
Advokat .....	5.000	0
Bogføringsassistance .....	26.163	10.500
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	43.000	68.500
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år .....	7.200	27.050
	<hr/>	<hr/>
	579.047	383.917
	<hr/>	<hr/>



**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>7. ØVRIGE OMKOSTNINGER:</b>		
Vedligeholdelse af driftsmateriel .....	41.674	69.329
Leje/leasing af driftsmateriel .....	102	3.284
Tyverialarm .....	23.678	7.052
Brandalarm .....	20.415	8.399
Klaverstemmer.....	0	1.560
	<hr/>	<hr/>
	85.869	89.623
	<hr/>	<hr/>
<b>8. AFSKRIVNINGER:</b>		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	444.071	446.650
Afskrivninger bygninger .....	16.387	16.388
Småanskaffelser .....	48.066	73.515
	<hr/>	<hr/>
	508.524	536.553
	<hr/>	<hr/>
<b>9. FINANSIELLE INDTÆGTER:</b>		
Renteindtægter, pengeinstitut .....	2.448	1.919
	<hr/>	<hr/>
	2.448	1.919
	<hr/>	<hr/>
<b>10. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:</b>		
Renteudgifter, SKAT .....	-1	19
Bøder .....	510	0
Renteudgifter, pengeinstitut .....	34	1
Renteudgifter, kreditorer .....	12	301
	<hr/>	<hr/>
	555	321
	<hr/>	<hr/>

**SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>11. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:</b>		
Selskabsskat .....	0	0
Udskudt skat .....	-26.180	-18.150
	<hr/>	<hr/>
	-26.180	-18.150
	<hr/>	<hr/>

**SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN**

	<b>2018</b>	
	<b>Kr.</b>	
	<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 .....	63.872	3.015.183
Afgang afskrivninger .....	0	0
Årets afskrivninger .....	16.387	444.071
<b>Afskrivninger ultimo .....</b>	<u>80.259</u>	<u>3.459.254</u>
<b>BOGFØRT VÆRDI ULTIMO .....</b>	<u>1.559.150</u>	<u>1.293.372</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>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
<b>13. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:</b>		
Debitorer .....	110.138	112.983
	<u>110.138</u>	<u>112.983</u>
<b>14. UDSKUDT SKAT:</b>		
Saldo primo .....	1.848	19.998
Årets regulering .....	-26.180	-18.150
	<u>-24.332</u>	<u>1.848</u>

**SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>14. UDSKUDT SKAT:</b>		
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Materielle anlægsaktiver .....	449.230	655.060
Periodeafgrænsningsposter .....	-488.370	-286.445
Skattemæssigt underskud.....	-71.485	-360.175
	<u>-110.625</u>	<u>8.440</u>
Udskudt skat, 22 % .....	<u>-24.332</u>	<u>1.848</u>
<b>15. ANDRE TILGODEHAVENDER:</b>		
Tilgodehavende moms .....	81.185	90.232
Diverse tilgodehavender.....	10.380	0
Forudbetalte omkostninger.....	30.294	0
	<u>121.859</u>	<u>90.232</u>
<b>16. LIKVIDE BEHOLDNINGER:</b>		
Kasse .....	2.000	2.000
Fynske Bank 799904 .....	79.507	41.040
Fynske Bank 1013955 .....	2.118	1.328
Fynske Bank Aftalekonto .....	1.516.195	502.332
Fynske Bank - Billetsalg .....	1.563.026	1.099.543
	<u>3.162.846</u>	<u>1.646.243</u>
<b>17. OVERFØRT RESULTAT:</b>		
Saldo primo .....	4.361.750	4.440.623
Årets resultat .....	-113.889	-78.873
	<u>4.247.862</u>	<u>4.361.750</u>

**SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Kr.</b>
<b>18. ANDEN GÆLD:</b>		
Skyldig ATP-bidrag mv. ....	4.355	4.071
Skyldig A-skat og AM-bidrag .....	62.125	48.327
Skyldig FIB-bidrag .....	5.661	3.129
Skyldig pensionsbidrag .....	2.400	2.400
Skattekonto .....	1	1
Beregnete feriepenge.....	196.967	201.279
Beskattede feriepenge.....	12.688	3.200
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance .....	57.000	77.600
	<u>341.196</u>	<u>340.006</u>

**19. PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER:**

Forudmodtagne billetindtægter fra billetudbyder .....	488.370	286.445
Forudmodtaget tilskud .....	1.040.098	0
	<u>1.528.468</u>	<u>286.445</u>

**20. SIKKERHEDSSTILLELSER:**

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