

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

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

CVR-NR. 30 14 54 61

**ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
foreningens ordinære generalforsamling
den 7 / 5 2024.

dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: 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>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Specifikationer til resultatopgørelsen	14 - 17
Specifikationer til balancen	18 - 20

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 3. april 2024

DIREKTION:

Claus Bjerregaard

BESTYRELSE:

Christian Ulrich
formand

Thomas Cleve Gustavsen
næstformand

Ulrik Feveile

Thomas Buch

Rikke Starbæk Kjær

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til generalforsamlingen i Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA’s code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 bestyrelsen 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 3. april 2024

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: 14. regnskabsår

BESTYRELSE:

Christian Ulrich, formand
Thomas Cleve Gustavsen, næstformand
Ulrik Feveile
Thomas Buch
Rikke Starbæk Kjær

REVISOR:

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

KONTAKTPERSONER:

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

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens driftsresultat udviser i regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 et overskud på 427.656 kr. Foreningens balance udviser pr. 31. december 2023 en egenkapital på 5.167.774 kr.

Bestyrelsen betragter resultatet som tilfredsstillende.

Det positive resultat skyldes dels et solidt forbedret billetsalg, øget tilgang til Erhvervsklubben og at vi, via foranstaltninger som f.eks. investering i LED, har kunne mindske effekten af de væsentlige prisstigninger på el, vand og varme.

Overskuddet giver os mulighed for at fortsætte de nødvendige investeringer i huset, og hele tiden at holde os ajour – herunder bl.a. et lyd anlæg i Guldsalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for regnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Borgerforeningen - Kulturhus Svendborg for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 risici, 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

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til foreningens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug med fradrag af modtagne tilskud og sponsorater til anskaffelse af aktivet.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, samt estimerede restværdier:

	Restværdi:	Levetid:
Bygninger og grund	60 %	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0 - 55 %	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.

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 gælds metode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelse 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 FOR 1. JANUAR 2023 - 31. DECEMBER 2023

Noter	2023 Kr.	2022 Kr.
1. Indtægter	8.162.373	6.819.711
2. Andre driftsindtægter	317.283	569.775
3. Direkte omkostninger	-2.874.512	-2.375.863
DÆKNINGSBIDRAG I 68,7 % (73,5 %)	5.605.144	5.013.623
4. Personalemkostninger	-3.039.936	-2.650.145
DÆKNINGSBIDRAG II 31,4 % (34,7 %)	2.565.208	2.363.478
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:		
5. Salgsomkostninger	-372.181	-491.521
6. Lokalemkostninger	-499.345	-589.462
7. Administrationsomkostninger	-666.296	-732.975
8. Øvrige omkostninger	-234.488	-303.262
	-1.772.310	-2.117.219
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	792.899	246.259
9. Afskrivninger	-245.346	-110.041
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	547.553	136.218
10. Finansielle indtægter	12.828	0
11. Finansielle omkostninger	-3.040	-35.098
RESULTAT FØR SKAT	557.340	101.121
12. Skat af årets resultat	-129.685	-25.166
ÅRETS RESULTAT	427.656	75.955

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**AKTIVER**

Noter	2023	2022
	Kr.	Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
13. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Ejendomme	1.477.211	1.493.598
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.639.940	480.696
	<u>3.117.151</u>	<u>1.974.295</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.117.151</u>	<u>1.974.295</u>
TILGODEHAVENDER:		
14. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.072.018	751.371
15. Udskudt skatteaktiv	421.745	143.594
Andre tilgodehavender	23.627	91.742
Periodeafgrænsningsposter	148.493	116.380
	<u>1.665.883</u>	<u>1.103.087</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>4.578.390</u>	<u>3.772.260</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>6.244.273</u>	<u>4.875.347</u>
AKTIVER I ALT	<u>9.361.425</u>	<u>6.849.642</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**PASSIVER**

Noter	2023	2022
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL:		
Overført resultat	5.167.774	4.740.118
EGENKAPITAL I ALT	5.167.774	4.740.118
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	289.249	337.371
16. Anden gæld	1.177.355	1.070.272
Selskabsskat	369.836	21.954
17. Periodeafgrænsningsposter	2.357.211	679.928
	4.193.651	2.109.524
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	4.193.651	2.109.524
PASSIVER I ALT	9.361.425	6.849.642
18. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:		

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2023	2022
	Kr.	Kr.
1. NETTOOMSÆTNING		
Kontingenter	2.907.313	2.458.450
Entré- og garderobeindtægter	1.885.065	1.546.650
Driftstilskud	2.110.366	2.023.174
Forpagtningsindtægt	359.885	186.878
Huslejeindtægter	232.951	219.277
Udlejning	586.293	334.881
Honorarstøtte	80.500	50.400
	<u>8.162.373</u>	<u>6.819.711</u>
2. ANDRE DRIFTSINDTÆGTER:		
Tilskud Fonde	30.000	185.550
Amortisering tilskud driftsmidler	8.944	0
Salg af timer	128.347	98.170
Administration Svendborg Teater	283.706	298.280
Lønrefusion	-5.452	0
COVID-19 Kompensationer	-128.261	-12.225
	<u>317.283</u>	<u>569.775</u>
2. SÆRLIGE POSTER:		
<p>Særlige poster omfatter indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til foreningens normale driftsaktivitet, ligesom særlige væsentlige beløb af engangskarakter kan indgå.</p>		
<p>Foreningen har i tidligere år været påvirket af COVID-19, og har herunder bl.a. været omfattet af hjælpepakker. Hjælpepakkerne slutafregnes løbende, og reguleringen i forhold til modtagne tilskud er opgjort herunder:</p>		
COVID-19 Kompensation for faste omkostninger	-53.161	0
COVID-19 Kompensation aktivitetspuljen til kulturaktiviteter	-75.100	-12.225
	<u>-128.261</u>	<u>-12.225</u>

Ovenstående poster er indregnet under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen.

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2023	2022
	Kr.	Kr.
3. DIREKTE OMKOSTNINGER:		
Honorarer kunstnere	1.798.071	1.510.841
Personaleudgifter	194.075	182.689
Provision bureau	261.714	216.548
Diverse udgifter ophold kunstnere	197.185	131.627
Diverse udgifter arrangementer	314.907	243.683
Koda	108.559	90.476
	<u>2.874.512</u>	<u>2.375.863</u>
4. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger	2.570.818	2.287.986
Feriepengeregulering	69.080	-35.074
Pension	348.936	324.012
Sociale bidrag	51.102	73.221
	<u>3.039.936</u>	<u>2.650.145</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>6</u>	<u>6</u>
5. SALGSOMKOSTNINGER:		
Annoncer og reklame	138.722	136.285
Markedsføringstilskud	-50.000	-50.000
Salgsprovision vedr. medlemskaber	245.175	386.000
Rejse- og mødeomkostninger	384	6.372
Gaver og blomster	29.280	8.572
Restaurationsbesøg	8.619	4.292
	<u>372.181</u>	<u>491.521</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2023	2022
	Kr.	Kr.
6. LOKALEOMKOSTNINGER:		
Ejendomsskat	724	1.448
El, vand og varme	233.156	437.915
Reparation og vedligeholdelse	160.596	109.235
Rengøring	104.869	40.864
	<u>499.345</u>	<u>589.462</u>
7. ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:		
Telefon	23.476	38.832
Internet.....	51.456	22.478
It-support og hjemmeside.....	242.219	223.796
Aviser og blade.....	101	1.223
Kontorhold og tryksager	30.624	37.571
Porto	2.187	447
Gebyrer	4.085	2.425
Servicekontrakter og forsikringer	90.823	106.176
Kontingenter	34.180	34.121
Lønadministration	15.240	13.300
Bestyrelsesmøder mv.	13.935	11.196
Konsulentbistand	0	71.700
Advokat	0	8.000
Bogføringsassistance	60.344	49.960
Revision og regnskabsmæssig assistance	53.000	53.000
Ekstraordinær regnskabsmæssig assistance	46.000	16.000
Revision og regnskabsmæssig assistance tidligere år	-4.000	42.750
Bøder	2.625	0
	<u>666.296</u>	<u>732.975</u>

SPECIFIKATIONER TIL RESULTATOPGØRELSEN

	2023 Kr.	2022 Kr.
8. ØVRIGE OMKOSTNINGER:		
Vedligeholdelse af driftsmateriel	1.544	22.165
Leje/leasing af driftsmateriel	12.681	23.010
Småanskaffelser	143.764	179.415
Brandalarm	72.098	75.931
Klaverstemmer.....	4.400	2.740
	<u>234.488</u>	<u>303.262</u>
9. AFSKRIVNINGER:		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmateriel og inventar	228.959	93.653
Afskrivninger bygninger	16.387	16.388
	<u>245.346</u>	<u>110.041</u>
10. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter, pengeinstitut	12.828	0
	<u>12.828</u>	<u>0</u>
11. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteudgifter, SKAT	1.143	3.598
Renteudgifter, pengeinstitut	0	27.426
Renteudgifter, kreditorer	1.897	4.074
	<u>3.040</u>	<u>35.098</u>
12. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	407.836	43.954
Udskudt skat	-278.151	-18.788
	<u>129.685</u>	<u>25.166</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2023	
	Kr.	
	Ejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
13. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Anskaffelsessum primo	1.639.409	4.977.973
Årets tilgang	0	1.388.203
Anskaffelsessum ultimo	1.639.409	6.366.176
Afskrivninger primo	145.811	4.497.277
Årets afskrivninger	16.387	228.959
Afskrivninger ultimo	162.198	4.726.236
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	1.477.211	1.639.940

Ejendommen er opført pr. 31. december 2010 for i alt 33.283.912 kr., hvortil der er modtaget tilskud på 32.300.000 kr. Den samlede bogførte værdi af opførelsen udgør herefter 983.912 kr. Årets tilgange de efterfølgende år er tillagt anskaffelsessummen og afskrives i overensstemmelse med regnskabspraksis.

	2023	2022
	Kr.	Kr.
14. TILGODEHAVENDER FRA SALG OG TJENESTEYDELSER:		
Debitorer	813.430	729.122
Tilgodehavende afregninger Ticketmaster.....	258.588	22.249
	1.072.018	751.371

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

	2023	2022
	Kr.	Kr.
15. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	-143.594	-124.806
Årets regulering	-278.151	-18.788
	<u>-421.745</u>	<u>-143.594</u>
<i>Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:</i>		
Materielle anlægsaktiver	96.841	-2.270
Periodeafgrænsningsposter	-518.586	-141.324
	<u>-421.745</u>	<u>-143.594</u>
16. ANDEN GÆLD:		
Skyldig ATP-bidrag mv.	4.923	5.328
Skyldig A-skat og AM-bidrag	153.363	73.833
Skattekonto	0	15
Tilbagebetaling af hjælpepakker	262.449	454.914
Beregnete feriepenge.....	143.070	73.990
Beskattede feriepenge.....	641	1.295
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance	78.000	94.000
Skyldig moms	484.909	266.896
Deposita	50.000	100.000
	<u>1.177.355</u>	<u>1.070.272</u>
17. PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER, PASSIVER:		
Forudmodtagne billetindtægter fra billetudbyder	1.827.218	642.428
Forudmodtagne kontingenter	188.937	0
Tilskud vedrørende driftsmidler	341.056	0
Forudmodtaget tilskud	0	37.500
	<u>2.357.211</u>	<u>679.928</u>

SPECIFIKATIONER TIL BALANCEN

18. SIKKERHEDSSTILLELSER:

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

PENNEO

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

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

Christian Ulrich

Bestyrelsesformand

Serienummer: fcad168a-8a54-41f2-bbab-5f95eafd803a

IP: 87.61.xxx.xxx

2024-04-10 07:53:56 UTC



Thomas Buch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 4cddfeb2-1bd9-4931-b299-2e7d2927532d

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-10 07:59:38 UTC



Thomas Cleve Gustavsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 19f392ae-b122-4d6f-b5d4-3de53f228592

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-04-10 08:10:18 UTC



Rikke Starbæk Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 714ab7ea-f2dc-416d-91c9-e9b0a0c8e2de

IP: 194.239.xxx.xxx

2024-04-10 10:59:07 UTC



Ulrik Feveile Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 091036a0-42d6-462f-907d-007bb850c107

IP: 171.25.xxx.xxx

2024-04-10 12:06:37 UTC



Claus Bjerregaard

Direktør

Serienummer: 66b501c1-411e-43cd-9bda-f9041f987035

IP: 94.189.xxx.xxx

2024-04-11 06:01:37 UTC



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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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

PENNEO

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

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

Johan Groth

REVISIONSFIRMAET EDELBO STATSATORISERET

REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR: 35486178

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: a292825c-32c0-4852-bc27-9ecc8542629c

IP: 85.27.xxx.xxx

2024-04-11 06:36:58 UTC



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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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