

Ørsted Kros Venner

CVR-nummer 35 34 17 49

Regnskab 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling
den 17. april 2018

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Foreningsoplysninger	2
Foreningspåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Foreningsoplysninger

Virksomhed

Ørsted Kros Venner
Estruplundvej 4, Tørslev
8950 Ørsted

Hjemstedskommune: Norddjurs
CVR-nummer: 35 34 17 49
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Tove Hjort
Lone Hegnet
Niels Jørgen Pedersen
Peter Tvilum
Torben Spanggaard Bach
Krista Andreasen
Flemming Colding Seiersen

Pengeinstitut

Djurslands Bank
Sparekassen Kronjylland

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Hovedaktivitet

Foreningens aktiviteter er at søge og indsamle midler til projekter og modernisering af Ørsted Kro.

Foreningspåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt regnskabet for 2017 for Ørsted Kros Venner.

Det er vores opfattelse, at regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Ørsted, den 17. april 2018

Bestyrelse

Tove Hjort

Lone Hegnet

Niels Jørgen Pedersen

Peter Tvillum

Torben Spanggaard Bach

Krista Andreassen

Flemming Colding Seiersen

Undertegnede har i egenskab af revisorer for Ørsted Kros Venner revideret regnskabet. Revisionen heraf har ikke givet anledning til bemærkninger.

Det er vores opfattelse, at regnskabet er aflagt i overensstemmelse med almindelig regnskabspraksis og at der gives et retvisende billede af Ørsted Kros Venner's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Ørsted, den 17. april 2018

Susanne Kusk

Inge Borst

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Ørsted Kros Venner

Vi har opstillet årsregnskabet for Ørsted Kros Venner for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som i har tilvejebragt. Regnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers SØ, den 17. april 2018

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Kurt Telling Jørgensen

Registreret revisor

MNE.nr.:mne741

Note	Resultatopgørelse	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Nettoomsætning	486.101	185
	Vareforbrug	-53.142	-56
	Dækningsbidrag	432.959	129
2	Produktionsløn	0	-3
	Dækningsbidrag II	432.959	127
3	Salgsfremmende omkostninger	-5.842	-13
4	Lokaleomkostninger	-12.059	0
5	Administrationsomkostninger	-36.741	-29
	Resultat før finansielle poster	378.318	84
	Finansielle omkostninger	-5.592	0
	Årets resultat	372.726	84

		2017	2016
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Tilgodehavender Ørsted Kro A/S	168.226	0
	Tilgodehavender	168.226	0
6	Likvide beholdninger	87.516	134
	Omsætningsaktiver i alt	255.741	134
	Aktiver i alt	255.741	134

Note	Balance	2017 DKK	2016 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
7	Egenkapital	165.395	-207
	Egenkapital i alt	165.395	-207
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10
8	Skyldig moms	17.652	8
9	Anden gæld	3.750	296
	Periodeafgrænsningsposter	58.945	27
	Kortfristede gældsforpligtelser	90.347	342
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	90.347	342
	Passiver i alt	255.741	134
10	Nærtstående parter		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017	2016
	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Udført arbejde	29.400	32
Veneforeningsarrangement	73.708	93
Resultatandel af arrangementer	29.993	36
Tilskud fonde mm	333.000	25
Tilskud m/moms	20.000	0
Nettoomsætning i alt	486.101	185
2 Lønninger		
Øvrige forsikringer	0	1
Databehandling løn	0	1
Øvrige personaleomkostninger	0	3
Produktionsløn i alt	0	3
3 Salgsfremmende omkostninger		
Gaver og blomster	379	0
Anden repræsentation	0	5
Hjælperfest	1.422	6
Annoncer	4.040	2
Dekoration/skilte	0	1
Salgsfremmende omkostninger i alt	5.842	13
4 Lokaleomkostninger		
Vedligeholdelse	152	0
Forplejning ifm ombygning	11.907	0
Lokaleomkostninger i alt	12.059	0

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK
5 Administrationsomkostninger		
EDB-omkostninger	218	6
Småanskaffelser	3.400	-1
Telefonomkostninger	52	-3
Informationssøgning	2.482	0
Porto	117	0
Revisorhonorar	16.000	12
Forsikringer	5.953	10
Kontingenter	200	0
Generalforsamling	8.319	5
Administrationsomkostninger i alt	36.741	29
6 Likvide beholdninger		
Djurslands Bank nr. 1125948	1.165	19
Djurslands Bank nr. 1134148	58.645	27
Sparekassen nr. 8239681	27.705	76
Djurslands Bank nr. 1146415	0	13
Likvide beholdninger i alt	87.516	134
7 Egenkapital		
Egenkapital, primo	-207.331	-291
Årets overførte resultat	372.726	84
Egenkapital i alt	165.395	-207
8 Skyldig moms		
Skyldig moms, primo	8.207	15
Udgående moms	30.925	32
Indgående moms	-160.686	-19
Afregnet moms	139.205	-21
Skyldig moms i alt	17.652	8
9 Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	3.750	4
Gæld til Ørsted Kro A/S	0	292
Anden gæld i alt	3.750	296

	2017	2016
Noter	DKK	1.000 DKK

10 Nærtstående parter

Ørsted Kros Venner's nærtstående parter omfatter følgende:
Ørsted Kro A/S.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug og andre stykomkostninger

Vareforbrug og andre stykomkostninger omfatter årets køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring med fradrag af eventuelle refusioner fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta

Anvendt regnskabspraksis

og amortisering af realkreditlån.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.