

Ørsted Kros Venner

CVR-nummer 35 34 17 49

Regnskab 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling
den 9. april 2019

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Foreningsoplysninger | 2 |
| Foreningspåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Aktiver | 6 |
| Passiver | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Foreningsoplysninger

Virksomhed

Ørsted Kros Venner
Estruplundvej 4, Tørslev
8950 Ørsted

Hjemstedskommune: Norddjurs
CVR-nummer: 35 34 17 49
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Bestyrelse

Tove Hjort
Lone Hegnet
Niels Jørgen Pedersen
Peter Tvillum
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 2018 for Ørsted Kros Venner.

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

Ørsted, den 15. marts 2019

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 2018.

Ørsted, den 15. marts 2019

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 2018 - 31. december 2018 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 15. marts 2019

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Kurt Telling Jørgensen

Registreret revisor

MNE.nr.:mne741

| Note | Resultatopgørelse | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|--|--|---------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| 1 | Nettoomsætning | 173.260 | 486 |
| 2 | Vareforbrug | -87.324 | -53 |
| | Dækningsbidrag | 85.936 | 433 |
| 3 | Salgsfremmende omkostninger | -13.475 | -6 |
| | Leje lokaler - Ørsted Kro A/S | -20.000 | 0 |
| 4 | Administrationsomkostninger | -36.563 | -49 |
| | Resultat før finansielle poster | 15.897 | 378 |
| | Finansielle omkostninger | 0 | -6 |
| | Årets resultat | 15.897 | 373 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Tilgodehavender Ørsted Kro A/S | 170.197 | 168 |
| | Tilgodehavender | 170.197 | 168 |
| 5 | Likvide beholdninger | 99.781 | 88 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 269.978 | 256 |
| | Aktiver i alt | 269.978 | 256 |

| Note | Balance | 2018 DKK | 2017 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|----------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| 7 | Egenkapital | 181.292 | 165 |
| | Egenkapital i alt | 181.292 | 165 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10 |
| 8 | Skyldig moms | 4.000 | 18 |
| | Anden gæld | 0 | 4 |
| | Forudbetaling arrangementer | 74.686 | 59 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 88.686 | 90 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 88.686 | 90 |
| | Passiver i alt | 269.978 | 256 |
| 9 | Nærtstående parter | | |
| 10 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2018 | 2017 |
|--|----------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Nettoomsætning | | |
| Indbetalt medlemmer | 30.500 | 29 |
| Entre arrangementer | 71.473 | 74 |
| Resultatandel af arrangementer | 21.305 | 30 |
| Tilskud fonde mm | 18.170 | 353 |
| Salg lotteri | 7.312 | 0 |
| Tilskud u/moms | 24.500 | 0 |
| Nettoomsætning i alt | 173.260 | 486 |
| 2 Vareforbrug | | |
| Varekøb | 12.482 | 0 |
| Venneforeningsarrangementer | 53.753 | 53 |
| Venneforeningsarrangementer u/moms | 19.500 | 0 |
| Teater | 1.590 | 0 |
| Vareforbrug i alt | 87.324 | 53 |
| 3 Salgsfremmende omkostninger | | |
| Hjælperfest | 5.864 | 1 |
| Annoncer | 7.291 | 4 |
| Udstillinger | 320 | 0 |
| Salgsfremmende omkostninger i alt | 13.475 | 6 |
| 4 Administrationsomkostninger | | |
| Forplejning i forbindelse med ombygning | 0 | 12 |
| Vedligeholdelse inventar | 780 | 0 |
| EDB-omkostninger | 4.851 | 0 |
| Småanskaffelser | 9.600 | 3 |
| Telefonomkostninger | 270 | 0 |
| Informationssøgning | 0 | 2 |
| Porto | 442 | 0 |
| Revisorhonorar | 11.725 | 16 |
| Forsikringer | 1.971 | 6 |
| Generalforsamling | 6.923 | 8 |
| Administrationsomkostninger i alt | 36.563 | 49 |

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|------------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |
| 5 | | |
| Likvide beholdninger | | |
| Djurslands Bank nr. 1125948 | 1.232 | 1 |
| Djurslands Bank nr. 1134148 | 58.289 | 59 |
| Sparekassen nr. 8239681 | 40.260 | 28 |
| Likvide beholdninger i alt | 99.781 | 88 |
| 7 | | |
| Egenkapital | | |
| Egenkapital, primo | 165.394 | 0 |
| Årets overførte resultat | 15.897 | 373 |
| Egenkapital i alt | 181.292 | 373 |
| 8 | | |
| Skyldig moms | | |
| Skyldig moms, primo | 17.651 | 8 |
| Udgående moms | 22.128 | 31 |
| Indgående moms | -29.238 | -161 |
| Afregnet moms | -6.542 | 139 |
| Skyldig moms i alt | 4.000 | 18 |
| 9 | | |
| Nærtstående parter | | |
| Ørsted Kros Venner's nærtstående parter omfatter følgende: Ørsted Kro A/S. | | |
| 10 | | |
| 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.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien

Anvendt regnskabspraksis

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.