

**Kulturhuset Veddem Sal af 1884**

**CVR-nummer 19016900**

**Årsrapport 2017/2018**

## Indholdsfortegnelse

---

Foreningsoplysninger	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Folkevalgte revisorerers erklæring	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	13

## Foreningsoplysninger

---

### Foreningen

Kulturhuset Veddum Sal af 1884  
Veddum Hovedgade 3  
9560 Hadsund

Hjemmeside:	www.Veddum.dk
E-mail:	Sal@Veddum.dk
Hjemstedskommune:	Mariagerfjord
CVR-nummer:	19016900
Regnskabsperiode:	1. oktober 2017 - 30. september 2018

### Bestyrelse

Rikke Nielsen, formand  
Dorthe Jensen, næstformand  
Tommy Guldbæk, kasser  
Christina Nielsen, sekretær  
Belinda Vendelbo  
Tommy Johansen  
Ernst Dahl Hørlück

### Pengeinstitut

Jutlander Bank A/S

### Foreningsrevisorer

Leo Korsgård  
Claus Eriksen

### Revisor

Dansk Revision Mariagerfjord  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Aalborgvej 51  
9560 Hadsund

### Kontaktpersoner:

Michael Carstens  
Torbjørn Nielsen

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Kulturhuset Veddam Sal af 1884.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsrapporten anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indeholder alene eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser, som relaterer sig til foreningens aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddum, 25/10 2018

  
Ernst Dahl Hørlück

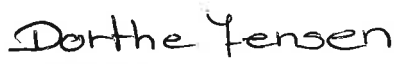
  
Tommy Guldbæk

  
Belinda Vendelbo

  
Tommy Johansen

  
Christina Nielsen

  
Rikke Nielsen

  
Dorthe Jensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ejeren af Kulturhuset Veddum Sal af 1884

Vi har opstillet årsregnskabet for Kulturhuset Veddum Sal af 1884 for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som foreningen har tilvejebragt. Årsregnskabet 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 foreningen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 foreningens 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, foreningen 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.

Hadsund, 25/10 2018

### Dansk Revision Mariagerfjord

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Michael Carstens

Statsautoriseret revisor

mne34300

## Folkevalgte revisorerers erklæring

---

### Til medlemmerne i Foreningen Kulturhuset Veddum Sal af 1884

Som folkevalgte revisorer skal vi hermed erklære, at vi har gennemgået og revideret efterfølgende regnskab for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Vi har ved gennemgang af bilag og kontoudtog m.m. ikke fundet anledning til bemærkninger.

Veddum, den 22/10 2018

Leo Korsgård



Claus Eriksen



Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
1	Nettoomsætning	292.681	300
2	Vareforbrug	-103.430	-65
3	Arrangementer	-21.572	-12
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>167.679</b>	<b>222</b>
4	Salgsfremmende omkostninger	-1.835	-6
5	Driftsmiddelomkostninger	-62.559	-47
6	Lokaleomkostninger	-78.012	-56
7	Administrationsomkostninger	-29.055	-31
8	Personaleomkostninger	-24.331	-25
	<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>-28.112</b>	<b>58</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-4.342	-4
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-32.454</b>	<b>54</b>
	Finansielle indtægter	0	0
9	Finansielle omkostninger	-102	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-32.556</b>	<b>54</b>

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. september</b>		
10	Grunde og bygninger	416.859	421
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>416.859</b>	<b>421</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>416.859</b>	<b>421</b>
	Varelager	5.924	4
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>5.924</b>	<b>4</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.400	8
11	Andre tilgodehavender	13.960	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>17.360</b>	<b>9</b>
12	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>4.287</b>	<b>48</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>27.571</b>	<b>60</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>444.430</b>	<b>481</b>



Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
13	Egenkapital	428.509	461
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>428.509</b>	<b>461</b>
14	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.239	19
15	Skyldig moms	0	0
16	Anden gæld	682	1
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>15.922</b>	<b>20</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>15.922</b>	<b>20</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>444.430</b>	<b>481</b>
17	Hovedaktivitet		
18	Eventualforpligtelser		
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varesalg	100.878	112
Billetsalg	34.130	26
Indgået kontingenter	14.000	17
Tilskud	16.297	11
Lejeindtægt lejlighed	54.600	50
Leje lokaler	71.800	85
Leje inventar	976	0
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>292.681</b>	<b>300</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varekøb	65.601	64
Småanskaffelser	40.224	0
Ændring af varelager	-2.395	1
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>103.430</b>	<b>65</b>
<b>3 Arrangementer</b>		
Arrangement 2016/17	0	12
Arrangement 2017/18	21.572	0
<b>Arrangementer i alt</b>	<b>21.572</b>	<b>12</b>
<b>4 Salgsfremmende omkostninger</b>		
Gaver og blomster	0	1
Annoncer	0	1
Sponsorvirksomhed	0	4
Papir, lys og servietter mm	1.835	0
<b>Salgsfremmende omkostninger i alt</b>	<b>1.835</b>	<b>6</b>
<b>5 Driftsmiddelomkostninger</b>		
Kørsel	651	0
Vedligeholdelse	20.355	20
Småanskaffelser	41.553	26
<b>Driftsmiddelomkostninger i alt</b>	<b>62.559</b>	<b>47</b>

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
<b>6 Lokaleomkostninger</b>		
Forsikringer	8.989	9
Ejendomsskatter	2.591	3
Varme	21.853	21
El, vand, gas og afledningsafgift	20.361	17
Vedligeholdelse	18.675	2
Renovation	2.040	2
Rengøring	3.502	3
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>78.012</b>	<b>56</b>
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	699	3
Telefonomkostninger	5.048	5
Porto og gebyr	80	0
Revisorhonorar	16.583	16
Forsikringer	2.813	3
Vagtværn/Falck	3.192	3
Kontingenter	450	0
Kassedifferencer, indtægt	190	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>29.055</b>	<b>31</b>
<b>8 Personaleomkostninger</b>		
Gager	21.503	22
Løn og gager	21.503	22
Arbejdsskadeforsikring	2.298	2
Andre omkostninger til social sikring	2.298	2
Databehandling løn	531	1
Øvrige personaleomkostninger	531	1
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>24.331</b>	<b>25</b>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	101	0
Renter, kreditorer	1	0
Renter, øvrige	0	0
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>102</b>	<b>0</b>

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
<b>10 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. oktober	434.228	434
Kostpris 30. september	434.228	434
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-13.027	-9
Årets af- og nedskrivninger	-4.342	-4
Afskrivninger 30. september	-17.369	-13
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>416.859</b>	<b>421</b>
<b>11 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	1.303	0
Tilgodehavende moms	12.657	0
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>13.960</b>	<b>0</b>
<b>12 Likvide beholdninger</b>		
Kasse	2.000	2
Pengeinstitutter	2.287	46
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>4.287</b>	<b>48</b>
<b>13 Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo	461.065	407
Årets overførte resultat	-32.556	54
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>428.509</b>	<b>461</b>
<b>14 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer	1.239	5
Revisorhonorar	14.000	14
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>15.239</b>	<b>19</b>

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK
<b>15 Skyldig moms</b>		
Skyldig moms, primo	89	2
Udgående moms	33.996	34
Indgående moms	-47.447	-32
Importmoms	0	0
Elafgift	-4.789	-3
Vandafgift	-487	-1
Overført til omsætningsaktiver	12.657	0
Afregnet moms	5.980	-1
<b>Skyldig moms i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat mv.	598	1
Skyldige feriepenge	84	0
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>682</b>	<b>1</b>
<b>17 Hovedaktivitet</b>		
Foreningens formål er at virke som samlingssted for egnens befolkning ved møder, foredrag, kurser og sammenkomster mv.		
<b>18 Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		
<b>19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 250, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør TDKK 417.		

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

#### 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 og amortisering af realkreditlån.

#### Skatter

Da foreningen ikke er skattepligtig indregnes der ikke skatter i resultatet og balancen.

#### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 50 år.

Der er indsat en restværdi/scrapværdi på 50% af anskaffelssummen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### 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.