

**Kulturhuset Veddum Sal af 1884**

**CVR-nummer 19016900**

**Årsrapport 2019/2020**

## Indholdsfortegnelse

---

Foreningsoplysninger	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

## Foreningsoplysninger

---

### Foreningen

Kulturhuset Veddum Sal af 1884  
Veddum Hovedgade 3  
9560 Hadsund

Hjemmeside:	<a href="http://www.Veddum.dk">www.Veddum.dk</a>
E-mail:	<a href="mailto:Sal@Veddum.dk">Sal@Veddum.dk</a>
Hjemstedskommune:	Mariagerfjord
CVR-nummer:	19016900
Regnskabsperiode:	1. oktober 2019 - 30. september 2020

### Bestyrelse

Rikke Nielsen, formand  
Dorthe Jensen, næstformand  
Tommy Guldbæk, kasser  
Anne Louise Angel  
Belinda Vendelbo

### Pengeinstitut

Jutlander Bank A/S

### Revisor

Dansk Revision Mariagerfjord  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Aalborgvej 51  
9560 Hadsund

### Kontaktpersoner:

Michael Carstens  
Torbjørn Nielsen

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Kulturhuset Veddum 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 2020 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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, 19. oktober 2020

  
Anne Louise Angel

  
Tommy Guldbæk

  
Belinda Vendelbo

  
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 2019 - 30. september 2020 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, 19. oktober 2020

### Dansk Revision Mariagerfjord

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530



Michael Carstens  
Statsautoriseret revisor  
mne34300

Note	Resultatopgørelse	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
1	Nettoomsætning	218.683	336
2	Vareforbrug	-62.328	-78
3	Arrangementer	-15.211	-14
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>141.144</b>	<b>244</b>
4	Salgsfremmende omkostninger	-2.708	-1
5	Driftsmiddelomkostninger	-6.183	-14
6	Lokaleomkostninger	-70.763	-92
7	Administrationsomkostninger	-29.812	-27
8	Personaleomkostninger	-18.140	-24
	<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>13.538</b>	<b>86</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-4.342	-4
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>9.196</b>	<b>82</b>
	Finansielle indtægter	100	0
	Finansielle omkostninger	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>9.296</b>	<b>82</b>

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. september</b>		
9	Grunde og bygninger	486.967	413
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>486.967</b>	<b>413</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>486.967</b>	<b>413</b>
	Varelager	3.657	8
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>3.657</b>	<b>8</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	720	10
	Andre tilgodehavender	11.517	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>12.237</b>	<b>11</b>
10	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>38.267</b>	<b>98</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>54.162</b>	<b>116</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>541.129</b>	<b>529</b>

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
11	Egenkapital	519.400	510
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>519.400</b>	<b>510</b>
12	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.218	18
13	Skyldig moms	0	0
14	Anden gæld	3.511	1
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>21.729</b>	<b>19</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>21.729</b>	<b>19</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>541.129</b>	<b>529</b>
15	Hovedaktivitet		
16	Eventualforpligtelser		
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varesalg	62.899	138
Billetsalg	28.802	32
Indgået kontingenter	11.800	15
Tilskud	16.000	14
Hjælp arrangementer	0	1
Lejeindtægt lejlighed	50.600	55
Leje lokaler	46.248	80
Leje inventar	2.335	1
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>218.683</b>	<b>336</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varekøb	47.248	70
Småanskaffelser	11.058	10
Ændring af varelager	4.022	-2
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>62.328</b>	<b>78</b>
<b>3 Arrangementer</b>		
Arrangement 2018/19	0	14
Arrangement 2019/20	15.211	0
<b>Arrangementer i alt</b>	<b>15.211</b>	<b>14</b>
<b>4 Salgsfremmende omkostninger</b>		
Gaver og blomster	0	1
Annoncer	2.426	0
Papir, lys og servietter mm	282	0
<b>Salgsfremmende omkostninger i alt</b>	<b>2.708</b>	<b>1</b>
<b>5 Driftsmiddelomkostninger</b>		
Kørsel	1.130	1
Vedligeholdelse	1.075	1
Småanskaffelser	3.978	11
<b>Driftsmiddelomkostninger i alt</b>	<b>6.183</b>	<b>14</b>

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
<b>6 Lokaleomkostninger</b>		
Forsikringer	12.364	9
Ejendomsskatter	4.301	6
Varme	23.264	21
El, vand, gas og afledningsafgift	18.380	17
Vedligeholdelse	5.930	34
Renovation	1.702	2
Rengøring	4.822	4
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>70.763</b>	<b>92</b>
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	2.241	1
Telefonomkostninger	5.678	5
Revisorhonorar	17.494	17
Forsikringer	3.939	3
Kontingenter	450	0
Kassedifferencer, indtægt	0	0
Kassedifferencer, udgift	10	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>29.812</b>	<b>27</b>
<b>8 Personaleomkostninger</b>		
Gager	12.956	21
Regulering af ubeskattede indefrosne feriepenge	1.479	0
Løn og gager	14.435	21
Arbejdsskadeforsikring	3.412	2
Andre omkostninger til social sikring	3.412	2
Databehandling løn	293	0
Øvrige personaleomkostninger	293	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>18.140</b>	<b>24</b>

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
<b>9 Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. oktober	434.228	434
Tilgang i årets løb	78.792	0
Kostpris 30. september	<u>513.020</u>	<u>434</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-21.711	-17
Årets af- og nedskrivninger	-4.342	-4
Afskrivninger 30. september	<u>-26.053</u>	<u>-22</u>
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b><u>486.967</u></b>	<b><u>413</u></b>
<b>10 Likvide beholdninger</b>		
Kasse	2.000	2
Pengeinstitutter	36.267	96
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>38.267</u></b>	<b><u>98</u></b>
<b>11 Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo	510.104	429
Årets overførte resultat	9.296	82
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>519.400</u></b>	<b><u>510</u></b>
<b>12 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer	4.218	4
Revisorhonorar	14.000	14
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b><u>18.218</u></b>	<b><u>18</u></b>
<b>13 Skyldig moms</b>		
Skyldig moms, primo	-321	-13
Udgående moms	22.923	43
Indgående moms	-33.030	-35
Elafgift	-2.526	-3
Overført til omsætningsaktiver	11.517	0
Afregnet moms	1.437	8
<b>Skyldig moms i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
<b>14 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat mv.	1.902	0
Skyldige feriepenge	0	0
Indefrosset feriepenge	1.609	0
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>3.511</b>	<b>1</b>

**15 Hovedaktivitet**

Foreningens formål er at virke som samlingssted for egnens befolkning ved møder, foredrag, kurser og sammenkomster mv.

**16 Eventualforpligtelser**

Ingen.

**17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 250, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør TDKK 487.

## 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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til forenings personale.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### 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 anskaffessummen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### 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 nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi 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.