

## **Kulturhuset Veddum Sal af 1884**

**CVR-nummer 19016900**

**Årsrapport 2018/2019**

## Indholdsfortegnelse

---

Foreningsoplysninger	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	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:	<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 2018 - 30. september 2019

### 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 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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, 9. oktober 2019

  
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 2018 - 30. september 2019 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 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 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, 9. oktober 2019

### Dansk Revision Mariagerfjord

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Michael Carstens  
Statsautoriseret revisor  
mne34300

## Folkevalgte revisorers 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 2018 - 30. september 2019.

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

Veddum, den 16/10 2019

Leo Korsgård



Claus Eriksen



Note	Resultatopgørelse	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
<b>Perioden 1. oktober - 30. september</b>			
1	Nettoomsætning	335.724	293
2	Vareforbrug	-77.822	-103
3	Arrangementer	-13.818	-22
	<b>Dækningsbidrag</b>	<b>244.085</b>	<b>168</b>
4	Salgsfremmende omkostninger	-1.365	-2
5	Driftsmiddelomkostninger	-13.634	-63
6	Lokaleomkostninger	-92.152	-78
7	Administrationsomkostninger	-27.228	-29
8	Personaleomkostninger	-23.803	-24
	<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>85.904</b>	<b>-28</b>
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-4.342	-4
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>81.562</b>	<b>-32</b>
	Finansielle indtægter	100	0
9	Finansielle omkostninger	-66	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>81.596</b>	<b>-33</b>

Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 30. september</b>			
10	Grunde og bygninger	412.517	417
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>412.517</b>	<b>417</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>412.517</b>	<b>417</b>
	Varelager	7.679	6
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>7.679</b>	<b>6</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.290	3
11	Andre tilgodehavender	321	14
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>10.611</b>	<b>17</b>
12	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>97.955</b>	<b>4</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>116.245</b>	<b>28</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>528.762</b>	<b>444</b>



Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 30. september</b>			
13	Egenkapital	510.104	429
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>510.104</b>	<b>429</b>
14	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.950	15
15	Skyldig moms	0	0
16	Anden gæld	708	1
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>18.658</b>	<b>16</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>18.658</b>	<b>16</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>528.762</b>	<b>444</b>
17	Hovedaktivitet		
18	Eventualforpligtelser		
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varesalg	137.722	101
Billetsalg	31.584	34
Indgået kontingenter	15.050	14
Tilskud	13.832	16
Hjælp arrangementer	1.280	0
Lejeindtægt lejlighed	55.200	55
Leje lokaler	80.400	72
Leje inventar	656	1
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>335.724</b>	<b>293</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varekøb	69.772	66
Småanskaffelser	9.804	40
Ændring af varelager	-1.755	-2
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>77.822</b>	<b>103</b>
<b>3 Arrangementer</b>		
Arrangement 2017/18	0	22
Arrangement 2018/19	13.818	0
<b>Andre stykomkostninger i alt</b>	<b>13.818</b>	<b>22</b>
<b>4 Salgsfremmende omkostninger</b>		
Gaver og blomster	1.365	0
Papir, lys og servietter mm	0	2
<b>Salgsfremmende omkostninger i alt</b>	<b>1.365</b>	<b>2</b>
<b>5 Driftsmiddelomkostninger</b>		
Kørsel	1.290	1
Vedligeholdelse	947	20
Småanskaffelser	11.396	42
<b>Driftsmiddelomkostninger i alt</b>	<b>13.634</b>	<b>63</b>

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK
<b>6 Lokaleomkostninger</b>		
Forsikringer	9.102	9
Ejendomsskatter	5.797	3
Varme	20.537	22
El, vand, gas og afledningsafgift	17.377	20
Vedligeholdelse	33.659	19
Renovation	1.847	2
Rengøring	3.831	4
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>92.152</b>	<b>78</b>
<b>7 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager	1.491	1
Telefonomkostninger	5.275	5
Porto og gebyr	0	0
Revisorhonorar	16.907	17
Forsikringer	2.915	3
Vagtværn/Falck	0	3
Kontingenter	450	0
Kassedifferencer, indtægt	190	0
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>27.228</b>	<b>29</b>
<b>8 Personaleomkostninger</b>		
Gager	21.024	22
Løn og gager	21.024	22
Arbejdsskadeforsikring	2.335	2
Andre omkostninger til social sikring	2.335	2
Databehandling løn	443	1
Øvrige personaleomkostninger	443	1
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>23.803</b>	<b>24</b>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	66	0
Renter, kreditorer	0	0
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>66</b>	<b>0</b>

Noter	2018/19	2017/18
	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	-17.369	-13
Årets af- og nedskrivninger	-4.342	-4
Afskrivninger 30. september	-21.711	-17
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>412.517</b>	<b>417</b>
<b>11 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	0	1
Tilgodehavende moms	321	13
<b>Andre tilgodehavender i alt</b>	<b>321</b>	<b>14</b>
<b>12 Likvide beholdninger</b>		
Kasse	2.000	2
Pengeinstitutter	95.955	2
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>97.955</b>	<b>4</b>
<b>13 Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo	428.509	461
Årets overførte resultat	81.596	-33
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>510.104</b>	<b>429</b>
<b>14 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer	3.950	1
Revisorhonorar	14.000	14
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt</b>	<b>17.950</b>	<b>15</b>

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK
<b>15 Skyldig moms</b>		
Skyldig moms, primo	-12.657	0
Udgående moms	42.748	34
Indgående moms	-34.777	-47
Elafgift	-3.311	-5
Vandafgift	0	0
Overført til omsætningsaktiver	321	13
Afregnet moms	7.676	6
<b>Skyldig moms i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat mv.	466	1
Skyldige feriepenge	242	0
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>708</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 2019 udgør TDKK 413.		

## 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 foreningens 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger 50 år.

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

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.

### 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.