

ÅRSREGNSKAB 2017

Sjællands Odde Aktivitetshus

Havnebyen
4583 Sjællands Odde

----- o o o -----

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

| | | |
|--|------|---|
| Bestyrelsens påtegning | Side | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | Side | 4 |

Årsregnskabet

| | | |
|--|------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | Side | 7 |
| Resultatopgørelse for tiden 1. november - 31. december | Side | 8 |
| Balance pr. 31. december | Side | 9 |

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2017 for Sjællands Odde Aktivitetshus.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Sjællands Odde., den 10. marts 2018

Bestyrelsen:


Jørgen Revsbech Hansen

Ingrid Pedersen

Peter Nielsen


Per Jacobsen

Michael S Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Sjællands Odde Aktivitetshus

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sjællands Odde Aktivitetshus for regnskabsåret 1. november - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. november - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af esvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opfange væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Holbæk, den 10. marts 2018

Damgaard Revision

CVR-nr.: 33 07 44 41

René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med foreningens vedtægter og almindeligt anerkendte retningslinjer for foreninger.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indbetalinger fra medlemmerne og sponsorer m.fl. indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen og omfatter drift af ejendommen.

Balancen

Ejendom

Ejendommen måles til kostpris med tillæg af senere forbedringer. Der afskrives ikke på ejendommen.

Tilgodehavender

Eventuelle tilgodehavender måles til det beløb, vi forventer at modtage, hvilket betyder, at værdiansættelsen sker til nominal værdi, der reduceres for eventuel nedskrivning til imødegåelse af tab.

Gældsforpligtelser

Eventuel gæld måles til det beløb, vi skal betale for at frigøre os fra forpligtelsen.

Resultatopgørelse for tiden 1. november - 31. december

| Note | 2017 |
|-------------------------------|-----------------------|
| Indtægter: | |
| Sponsorbidrag | 84.000 |
| Støttebidrag | 65.943 |
| Odsherred Kommune | 134.000 |
| Indtægter ialt: | <u>283.943</u> |
| | |
| Udgifter: | |
| Drift Af Aktivitetshus | |
| Varme og el | -9.676 |
| Vand | -400 |
| Udgifter i alt | <u>-10.076</u> |
| | |
| Årets resultat | <u>273.867</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2017 |
|--|----------------|
| AKTIVER: | |
| Anlægsaktiver | |
| Oddenvej 296D - Aktivitetshus | |
| Tilgang i årets løb | 40.134 |
| Oddenvej 296D - Aktivitetshus i alt | <u>40.134</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>40.134</u> |
| Omsætningsaktiver | |
| Likvide beholdninger: | |
| Dragsholm Sparekasse, 0537-696544 (Bidragskonto) | 149.943 |
| Dragsholm Sparekasse, 0537-696536 (Forskønnelse) | 113.089 |
| Likvide beholdninger i alt | <u>263.032</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>263.032</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>303.166</u> |
| PASSIVER: | |
| Egenkapital | |
| Egenkapital, primo | 0 |
| Årets resultat | 273.867 |
| Egenkapital i alt | <u>273.867</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | |
| Gæld købesum, ejendom | 1 |
| Skyldige omkostninger | 29.298 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>29.299</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>303.166</u> |