



SAMBIOSEN
almennyttig ideel forening

Pillemarksvej 1

8305 Samsø

Årsrapport 2019
(3. regnskabsår)

Godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
afholdt den / 2020

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisorerklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Note 1 – 3	7

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Foreningens navn:	Den almennyttige ideelle forening "Sambiosen" (Sambiosen) CVR nr. 38 36 45 02
Foreningens bestyrelse:	Tina Gylling, Henrik Kjær, Maria Jeppesen Jensen, Ulla Holm, Pia Kleis, Sune Petersen, Else Marie Bach
Daglig leder:	Jeppe Dam Skriver
Forretningsfører/kasserer:	Mette Gjerulff
Foreningens pengeinstitut:	Jyske Bank, Samsø
Foreningens revisor:	REaVISION , Registreret Revisionsaktieselskab

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for Foreningen Sambiosen. Det er vores ansvar at aflægge årsrapporten.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, som vi anser for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse herved.

Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 17. februar 2020

I bestyrelsen:



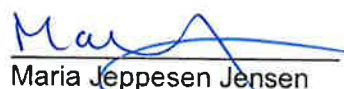
Tina Gylling,
formand



Sune Petersen
næstformand



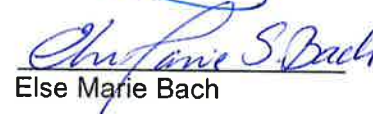
Henrik Kjær



Maria Jeppesen Jensen



Ulla Holm



Else Marie Bach



Pia Kleis

Daglig leder:



Jeppe Dam Skriver

Forretningsfører/kasserer:



Mette Gjerulf

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Foreningen Sambiosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen Sambiosen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i regnskabet. 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.

Det interne regnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis.

Regnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis beskriver regnskabets formål og det grundlag, hvorpå det interne regnskab er udarbejdet. Det interne regnskab er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Samsø, den 17. februar 2020

REVISION
registreret revisionsaktieselskab



Torsten Sørensen Kruse
registreret revisor
FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, regnskabsklasse A og i henhold til nedenstående regnskabspraksis vedtaget af ledelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år for så vidt angår indbetalte tilskud fra medlemmer, der i de to første regnskabsår blev periodiseret i forhold til starttidspunktet for overgangen til faktisk drift. Principskiftet har forøget resultatet for 2019 med kr. 212.000 og egenkapitalen tilsvarende.

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag (værdiansættelse):

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter ud fra et væsentlighedskriterium.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres ikke skat af årets indtjening, idet det forudsættes, at foreningen ikke skal svare skat i konsekvens af det almenvelgørende formål.

Aktiver

Foreningens aktiver er værdiansat til kostpriser fratrukket evt. afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 Samlede indtægter	2.599.760	1.578.628
2 Personaleomkostninger	1.096.784	689.956
Driftsomkostninger:		
Leasing og drift af automat	17.239	12.442
El, vand og varme	278.081	111.975
Rengøringsmaterialer og renovation	42.290	41.224
Anskaffelser	21.408	17.138
Uforudsete udgifter	2.414	14.653
Omkostninger vedrørende arrangementer/projekter:		
Nordea-fonden, "Kys Samsøs Kyst"	220.090	0
Udgifter i fm. aktiviteter, inkl. køb af rekvisitter	98.928	30.791
Omkostninger alle afdelinger:		
Annoncer, inkl. markedsføringspuljen m.m.	37.728	16.435
Hjemmeside/øvrige markedsføringsomkostninger	71.034	115.944
Møde- og rejseudgifter	-	4.633
Anskaffelser, inkl. belysning	182.975	-
Forsikringer	15.114	8.250
Kontorhold (inkl. licenser og gebyrer t/Nets og Teller m.fl.)	49.261	31.017
Regnskabsmæssig assistance	5.143	5.046
Kursus, gaver og diverse	4.837	3.564
Samlede omkostninger herefter	<u>2.143.326</u>	<u>1.103.068</u>
INDTJENINGSBIDRAG	<u>456.434</u>	<u>475.560</u>
Afskrivninger:		
Afskrivninger, køkken-/rengøringsmaskiner	31.800	31.800
Etablering af kontor i Sambiosen (budgetlagt)	0	- 12.095
Etablering af køkken	<u>54.611</u>	<u>182.065</u>
Afskrivninger og reservationer, i alt	<u>86.411</u>	<u>201.770</u>
RESULTAT før renter	370.023	273.790
Renter af driftskonti (negativ rente)	- 3.781	- 2.931
ÅRETS RESULTAT (overskud)	<u>366.242</u>	<u>270.859</u>

der foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
AKTIVER		
3 Driftsmidler og inventar	95.400	127.200
Anlægsaktiver i alt	95.400	127.200
Varelager	6.500	10.603
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.512	37.708
Tilgodehavende tilskud fra LAG-midlerne	83.240	83.240
Momstilsvar	125.203	80.413
Depositum Coop/Netto	36.000	12.000
Jyske Bank, driftskonti	825.542	824.661
Kassebeholdning	<u>23.119</u>	<u>10.262</u>
Omsætningsaktiver i alt	1.118.116	1.058.887
SAMLEDE AKTIVER	<u>1.213.516</u>	<u>1.186.087</u>
 PASSIVER		
Egenkapital primo	289.561	18.702
Årets resultat	<u>366.242</u>	<u>270.859</u>
EGENKAPITAL	<u>655.803</u>	<u>289.561</u>
Langfristet gæld	0	0
Kortfristet gæld:		
Forudindgåede driftstilskud m.fl. (periodiseringer)	26.372	530.372
Forudindgåede fondsmidler (uansendt andel)	234.076	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.152	135.714
Tilbageholdt A-skat/AM-bidrag	38.812	21.239
Feriepenge/feriepengeforpligtelse/løn	63.088	63.698
Skyldige omkostninger	<u>161.213</u>	<u>145.503</u>
GÆLD I ALT	<u>557.713</u>	<u>896.526</u>
SAMLEDE PASSIVER	<u>1.213.516</u>	<u>1.186.087</u>

Leasingforpligtelse vedrørende automat udgør pr. 31. december 2019 kr. 57.575 i form af resterende, løbende ydelser.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note 1 – Samlede indtægter :		
Kontingentindtægter, foreninger	9.500	25.000
Udlejning af faciliteter	18.476	21.238
Fitnesskort	52.344	58.472
Events	103.284	31.130
Sponsorbidrag	85.000	92.500
Pay & play	25.332	29.945
Samsø Hoppeland	42.819	30.385
Ekstra rengøring	30.654	17.500
Diverse indtægter	31.056	17.391
Tilskud:		
Nordea-Fonden, "Kys Samsøs Kyst"	220.090	0
Fondsmidler m.fl. i øvrigt (bl.a. NRGI, værdipuljen, 2018: LAG)	108.281	98.767
Samsø Kommune, løntilskud hhv. overgangstilskud	352.000	350.000
Samsø Kommune, driftstilskud	895.900	437.881
Samsø Fitnesscenter (2018: inkl. éngangstilskud café)	374.000	264.000
Samsø Idræt & Kultur	92.000	50.000
Bruttoavance café og automater:		
Omsætning	319.409	123.851
Vareforbrug	- 160.385	- 69.432
	<u>159.024</u>	<u>- 69.432</u>
Samlede indtægter herefter	<u>2.599.760</u>	<u>1.578.628</u>
 Note 2 – Personaleomkostninger :		
Udbetalte lønninger, inkl. feriepenge	1.028.752	612.246
ATP o.a. sociale bidrag, inkl. pension	54.892	10.663
Ændring i feriepengeforpligtelse	4.154	40.719
Beklædning og diverse	8.986	6.348
Fremmed medhjælp	0	19.980
	<u>1.096.784</u>	<u>689.956</u>
Personaleomkostninger, i alt	<u>1.096.784</u>	<u>689.956</u>
Herudover kr. 57.375 opført under markedsføringsomkostninger i 2018.		
 Note 3 – Driftsmidler og inventar:		
Anskaffelsessum primo	159.000	0
Tilgang i året:		
Rengøringsmaskiner	0	70.000
Køkkenmaskiner	0	89.000
	<u>0</u>	<u>89.000</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>159.000</u>	<u>159.000</u>
Afskrivninger primo	31.800	0
Årets afskrivninger (lineært over 5 år)	31.800	31.800
	<u>31.800</u>	<u>31.800</u>
Afskrivninger ultimo	<u>63.600</u>	<u>31.800</u>
Bogført værdi 31/12 2019	<u>95.400</u>	<u>127.200</u>