



SAMBIOSEN
almennyttig ideel forening

Pillemarksvej 1

8305 Samsø

Årsrapport 2018
(2. regnskabsår)

Godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
afholdt den 28/4 2019

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, Svend Bissø, Sune Petersen, Regitse Diwas Holm
Daglig leder:	Jeppe Dam Skriver
Forretningsfører/kasserer:	Lars-Bent Maegaard
Foreningens pengeinstitut:	Jyske Bank, Samsø
Foreningens revisor:	REaVISION , Registreret Revisionsaktieselskab

LEDELSESPÅTEGNING

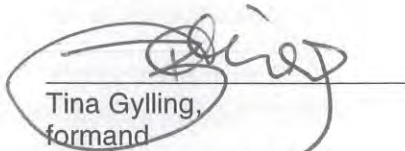
Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Foreningen Sambiosen. Det er vores ansvar at aflægge årsrapporten.

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 5. april 2019

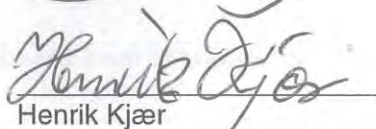
I bestyrelsen:



Tina Gylling,
formand



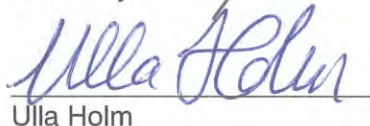
Sune Petersen
næstformand



Henrik Kjær



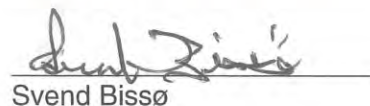
Maria Jeppesen Jensen



Ulla Holm



Regitze Diwas Holm



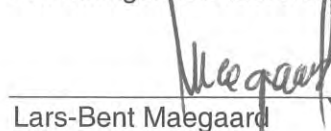
Svend Bissø

Daglig leder:



Jeppe Dam Skriver

Forretningsfører/kasserer



Lars-Bent Maegaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til medlemmerne af Foreningen Sambiosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen Sambiosen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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.

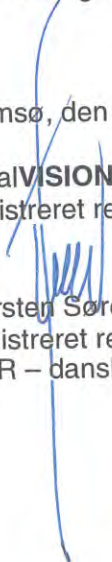
Det interne regnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er Deres ansvar.

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 5. april 2019

REaVISION
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 uændret i forhold til sidste år.

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

Indtægtskriterium

Indtægter indregnes med de beløb, som vedrører regnskabsåret.

Modtagne driftstilskud vedrører principielt kalenderåret, men er periodiseret i forhold starttidspunktet for overgangen til faktisk drift.

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 almenvælgørende 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>2018</u>	<u>2017</u>
1 Samlede indtægter	1.578.628	324.618
2 Personaleomkostninger	689.956	108.207
Driftsomkostninger:		
Leasing og drift af automat	12.442	0
El, vand og varme	111.975	0
Rengøringsmateriel og renovation	41.224	0
Andre anskaffelser	17.138	0
Uforudsete udgifter	14.653	0
Omkostninger vedrørende arrangementer:		
Åbningsreception	0	1.752
Udgifter i fm. aktiviteter, inkl. køb af rekvisitter	30.791	11.020
Anskaffelse af sponsorræg og diverse	0	7.739
Omkostninger alle afdelinger:		
Annoncer, inkl. markedsføringspuljen m.m.	16.435	6.839
Hjemmeside/øvrige markedsføringsomkostninger	115.944	0
Møde- og rejseudgifter	4.633	1.965
Anskaffelser	-	10.766
Forsikringer	8.250	682
Kontorhold (inkl. licenser og gebyrer t/Nets og Teller m.fl.)	31.017	12.915
Regnskabsmæssig assistance	5.046	2.500
Kursus, gaver og diverse	3.564	0
Samlede omkostninger herefter	1.103.068	164.385
INDTJENINGSBIDRAG	475.560	160.233
Afskrivninger:		
Afskrivninger, køkken-/rengøringsmaskiner	31.800	0
Opstart / optimering af caféområde (iht. øremærket opstartstilskud)	-	60.000
Etablering af kontor i Sambiosen (budgetlagt)	- 12.095	80.000
Etablering af køkken	182.065	0
Afskrivninger og reservationer, i alt	201.770	140.000
RESULTAT før renter	273.790	20.233
Renter af driftskonti (negativ rente)	- 2.931	- 1.531
ÅRETS RESULTAT (overskud)	270.859	18.702

der foreslås overført til næste år.

BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
AKTIVER		
3 Driftsmidler og inventar	127.200	0
Anlægsaktiver i alt	127.200	0
Varelager	10.603	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.708	10.293
Tilgodehavende tilskud fra LAG-midlerne	83.240	0
Momstilsvar	80.413	0
Depositum Coop/Netto	12.000	6.000
Jyske Bank, driftskonti	824.661	694.321
Kassebeholdning	10.262	4.834
Omsætningsaktiver i alt	1.058.887	715.448
 SAMLEDE AKTIVER	 1.186.087	 715.448
 PASSIVER		
Egenkapital primo	18.702	0
Årets resultat	270.859	18.702
EGENKAPITAL	289.561	18.702
Langfristet gæld	0	0
Kortfristet gæld:		
Forudindgåede driftstilskud m.fl. (periodiseringer)	530.372	521.500
Budgetlagt/reserveret til indretning af kontor hhv. caféområde ...	0	140.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	135.714	0
Tilbageholdt A-skat/AM-bidrag	21.239	15.394
Feriepenge/feriepengeforpligtelse/løn	63.698	10.100
Momstilsvar	-	2.980
Skyldige omkostninger	145.503	6.772
GÆLD I ALT	896.526	696.746
 SAMLEDE PASSIVER	 1.186.087	 715.448

Leasingforpligtelse vedrørende automat udgør pr. 31. december 2018 kr. 72.275 i form af resterende, løbende ydelser

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 1 – Samlede indtægter :		
Kontingentindtægter, foreninger	25.000	0
Udlejning af faciliteter	21.238	2.081
Fitnesskort	58.472	63.320
Events	31.130	0
Sponsorbidrag	92.500	88.750
Pay & play	29.945	13.312
Samsø Hoppeland	30.385	0
Ekstra rengøring	17.500	0
Diverse indtægter	17.391	0
Tilskud:		
Fondsmidler m.fl. (bl.a. LAG)	98.767	0
Samsø Kommune, løntilskud	350.000	58.000
Samsø Kommune, driftstilskud	437.881	0
Samsø Fitnesscenter (inkl. éngangstilskud café)	264.000	94.000
Samsø Idræt & Kultur	50.000	8.000
Bruttoavance café og automater:		
Omsætning	123.851	9.101
Vareforbrug	- 69.432	- 11.946
	<u>54.419</u>	<u>- 11.946</u>
Samlede indtægter herefter	<u>1.578.628</u>	<u>324.618</u>

Note 2 – Personaleomkostninger :

Udbetalte lønninger, inkl. feriepenge	612.246	85.265
ATP o.a. sociale bidrag.....	10.663	568
Ændring i feriepengeforpligtelse	40.719	9.477
Flyttegodtgørelse	0	12.897
Beklædning	6.348	0
Fremmed medhjælp	<u>19.980</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger, i alt	<u>689.956</u>	<u>108.207</u>

Herudover kr. 57.375 opført under markedsføringsomkostninger.

Note 3 – Driftsmidler og inventar:

Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i året:		
Rengøringsmaskiner	70.000	0
Køkkenmaskiner	<u>89.000</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>159.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger (lineært over 5 år)	<u>31.800</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>31.800</u>	<u>0</u>
Bogført værdi 31/12 2018	<u>127.200</u>	<u>0</u>