



**SAMBIOSEN**  
almennyttig ideel forening

Pillemarksvej 1

8305 Samsø

**Årsrapport 2020**  
(4. regnskabsår)

Godkendt på foreningens  
ordinære generalforsamling  
afholdt den     /     2021

---

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, Sune Petersen, Henrik Kjær, Maria Jeppesen Jensen, Ulla Holm, Else Marie Bach, Pia Kleis
Daglig leder:	Jeppe Dam Skriver
Forretningsfører/kasserer:	Mette Gjerulff
Foreningens pengeinstitut:	Jyske Bank, Samsø
Foreningens revisor:	<b>REaVISION</b> , Registreret Revisionsaktieselskab

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 for Foreningen Sambiosen. Det er vores ansvar at aflægge årsrapporten.

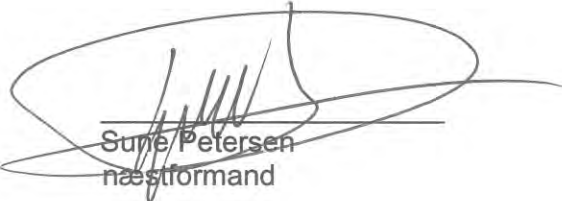
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis, som vi anser for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse herved.

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 3. februar 2021


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 Gjerulff

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til medlemmerne af Foreningen Sambiosen

Vi har opstillet årsregnskabet for Foreningen Sambiosen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 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 revisorer's 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 3. februar 2021

### 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, hvor der blev ændret princip for periodisering af tilskud fra medlemmer. Resultatet for 2019 blev derved forøget 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 almenevelgørende formål.

### **Aktiver**

Foreningens aktiver er værdiansat til kostpriser fratrukket evt. afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 nominel værdi.



## RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Samlede indtægter .....	1.897.737	2.599.760
2 Personaleomkostninger .....	1.155.994	1.096.784
Driftsomkostninger:		
Leasing og drift af automat .....	15.493	17.239
El, vand og varme .....	193.908	278.081
Rengøringsmaterialer og renovation .....	53.411	42.290
Anskaffelser .....	7.841	21.408
Uforudsete udgifter .....	5.862	2.414
Omkostninger vedrørende arrangementer/projekter:		
Nordea-fonden, "Kys Samsøs Kyst" .....	11.663	220.090
Udgifter i fm. aktiviteter og events, inkl. køb af rekvisitter .....	92.570	98.928
Omkostninger alle afdelinger:		
Annoncer, inkl. markedsføringspuljen m.m. ....	22.229	37.728
Hjemmeside/øvrige markedsføringsomkostninger .....	74.838	71.034
Anskaffelser (2019: Inkl. belysning) .....	46.745	182.975
Forsikringer .....	16.184	15.114
Kontorhold (inkl. licenser og gebyrer t/Nets og Teller m.fl.) .....	40.822	49.261
Regnskabsmæssig assistance .....	5.030	5.143
Kursus, gaver og diverse .....	9.070	4.837
Samlede omkostninger herefter .....	1.751.660	2.143.326
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b> .....	<b>146.077</b>	<b>456.434</b>
Afskrivninger:		
Afskrivninger, køkken-/rengøringsmaskiner .....	31.800	31.800
Etablering af køkken .....	0	54.611
Afskrivninger og reservationer, i alt .....	31.800	86.411
<b>RESULTAT før renter</b> .....	<b>114.277</b>	<b>370.023</b>
Renter af driftskonti (negativ rente) .....	- 6.327	- 3.781
<b>ÅRETS RESULTAT (overskud)</b> .....	<b>107.950</b>	<b>366.242</b>

der foreslås overført til næste år.

## BALANCE

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
<b>AKTIVER</b>		
3 Driftsmidler og inventar .....	63.600	95.400
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>63.600</b>	<b>95.400</b>
Varelager .....	8.000	6.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	10.709	18.512
Tilgodehavende tilskud fra LAG-midlerne .....	0	83.240
Momstilsvar .....	136.323	125.203
Depositum Coop/Netto .....	36.000	36.000
Jyske Bank, driftskonti .....	1.112.497	825.542
Kassebeholdning .....	<u>8.207</u>	<u>23.119</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....	<b>1.311.736</b>	<b>1.118.116</b>
 <b>SAMLEDE AKTIVER</b> .....	 <b><u>1.375.336</u></b>	 <b><u>1.213.516</u></b>
 <b>PASSIVER</b>		
Egenkapital primo .....	655.803	289.561
Årets resultat .....	<u>107.950</u>	<u>366.242</u>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b><u>763.753</u></b>	<b><u>655.803</u></b>
Langfristet gæld .....	0	0
Kortfristet gæld:		
Forudindgåede driftstilskud m.fl. (periodiseringer) .....	0	26.372
Forudindgåede fondsmidler (uansendt andel) .....	222.414	234.076
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	48.762	34.152
Tilbageholdt A-skat/AM-bidrag .....	125.893	38.812
Feriepenge/feriepengeforpligtelse (inkl. indfrosset, kr. 54.358) .....	74.586	63.088
Skyldige omkostninger .....	<u>139.928</u>	<u>161.213</u>
<b>GÆLD I ALT</b> .....	<b><u>611.583</u></b>	<b><u>557.713</u></b>
 <b>SAMLEDE PASSIVER</b> .....	 <b><u>1.375.336</u></b>	 <b><u>1.213.516</u></b>

Leasingforpligtelse vedrørende automat udgør pr. 31. december 2020 kr. 42.875 i form af resterende, løbende ydelser.

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Note 1 – Samlede indtægter :</b>		
Kontingentindtægter, foreninger .....	8.600	9.500
Udlejning af faciliteter .....	59.124	18.476
Fitnesskort .....	37.881	52.344
Events .....	90.402	103.284
Sponsorbidrag (2020: Incl. til hockeybane).....	123.300	85.000
Pay & play .....	20.332	25.332
Samsø Hoppeland .....	23.384	42.819
Ekstra rengøring .....	34.179	30.654
Diverse indtægter, inkl. årskort .....	20.030	31.056
Tilskud:		
Nordea-Fonden, "Kys Samsøs Kyst" .....	11.663	220.090
Fondsmidler m.fl. i øvrigt .....	21.070	108.281
Samsø Kommune, løntilskud .....	250.000	352.000
Samsø Kommune, driftstilskud .....	910.036	895.900
Samsø Fitnesscenter .....	204.000	374.000
Samsø Idræt & Kultur .....	50.000	92.000
Bruttoavance café og automater:		
Omsætning .....	162.828	319.409
Vareforbrug .....	- 129.092	- 160.385
	<u>33.736</u>	<u>- 160.385</u>
Samlede indtægter herefter .....	<u>1.897.737</u>	<u>2.599.760</u>
 <b>Note 2 – Personaleomkostninger :</b>		
Udbetalte lønninger, inkl. feriepenge .....	954.867	1.028.752
ATP o.a. sociale bidrag, inkl. pension.....	122.260	54.892
Ændring i feriepengeforpligtelse .....	17.337	4.154
Beklædning, efteruddannelse og diverse .....	47.330	8.986
Fremmed medhjælp/konsulenter .....	14.200	0
	<u>1.155.994</u>	<u>1.096.784</u>
Personaleomkostninger, i alt .....		
 <b>Note 3 – Driftsmidler og inventar:</b>		
Anskaffelsessum primo .....	159.000	159.000
Tilgang i året .....	0	0
	<u>159.000</u>	<u>159.000</u>
Anskaffelsessum ultimo .....		
Afskrivninger primo .....	63.600	31.800
Årets afskrivninger (lineært over 5 år) .....	31.800	31.800
	<u>95.400</u>	<u>63.600</u>
Afskrivninger ultimo .....		
Bogført værdi 31/12 2020 .....	<u>63.600</u>	<u>95.400</u>