



**SAMBIOSEN**  
almennyttig ideel forening

Pillemarksvej 1

8305 Samsø

**Årsrapport 2019**  
(3. regnskabsår)

Godkendt på foreningens  
ordinære generalforsamling  
afholdt den 28/14 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:	<b>REaVISION</b> , Registreret Revisionsaktieselskab

## LEDELSESPÅTEGNING

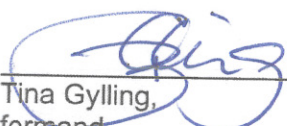
Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for Foreningen Sambiosen. Det er vores ansvar at aflægge årsrapporten.

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.

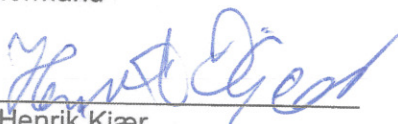
Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

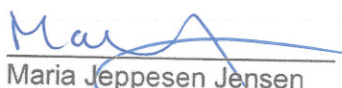
Samsø, den 17. februar 2020

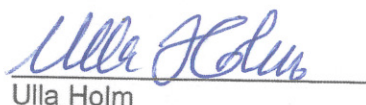
I bestyrelsen:

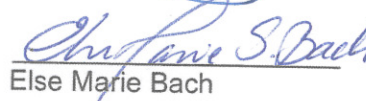
  
Tina Gylling,  
formand


  
Sune Petersen  
næstformand

  
Henrik Kjær

  
Maria Jeppesen Jensen

  
Ulla Holm


  
Else Marie Bach

  
Pia Kleis

Daglig leder:

  
Jeppe Dam Skriver

Forretningsfører/kasserer:

  
Mette 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 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>
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b> .....	<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 .....	54.611	182.065
Afskrivninger og reservationer, i alt .....	<u>86.411</u>	<u>201.770</u>
<b>RESULTAT før renter</b> .....	370.023	273.790
Renter af driftskonti (negativ rente) .....	<u>- 3.781</u>	<u>- 2.931</u>
<b>ÅRETS RESULTAT (overskud)</b> .....	<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>
<b>AKTIVER</b>		
3 Driftsmidler og inventar .....	95.400	127.200
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>95.400</b>	<b>127.200</b>
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 .....	23.119	10.262
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....	<b>1.118.116</b>	<b>1.058.887</b>
 <b>SAMLEDE AKTIVER</b> .....	 <b>1.213.516</b>	 <b>1.186.087</b>
 <b>PASSIVER</b>		
Egenkapital primo .....	289.561	18.702
Årets resultat .....	366.242	270.859
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>655.803</b>	<b>289.561</b>
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 .....	161.213	145.503
<b>GÆLD I ALT</b> .....	<b>557.713</b>	<b>896.526</b>
 <b>SAMLEDE PASSIVER</b> .....	 <b>1.213.516</b>	 <b>1.186.087</b>

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>
<b>Note 1 – Samlede indtægter :</b>		
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>
 <b>Note 2 – Personaleomkostninger :</b>		
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>0</u>	<u>19.980</u>
Personaleomkostninger, i alt .....	<u>1.096.784</u>	<u>689.956</u>
Herudover kr. 57.375 opført under markedsføringsomkostninger i 2018.		
 <b>Note 3 – Driftsmidler og inventar:</b>		
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>