



Revisorerne i Skals

reg. revisionsanpartsselskab

Fokus på den personlige kontakt

Engvej 2 | 8832 Skals | CVR: 19 95 21 93 | www.reviskals.dk

ÅRSRAPPORT 2019

Skals Multihus

Kærvej 12
8832 Skals

CVR nr. 30928369

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Bestyrelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Foreningens interne bilagskontroller	6
Bestyrelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Foreningen:

Skals Multihus
Kærvej 12
8832 Skals

CVR-nr.:

30 92 83 69

Hjemsted:

Viborg Kommune

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Formand:

Anne Marie Falk

Kasserer:

Karen Margrethe Sørensen

Revisor:

Revisorerne i Skals
Reg. revisionsanpartsselskab
Engvej 2A
8832 Skals

86 69 46 00
www.reviskals.dk
k0932

Bestyrelsespåtegning

Undertegnede har aflagt årsrapporten for 2019 for Skals Multihus.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen anser regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Bestyrelsen vurderer, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omfatter.

Årsrapporten er ikke revideret, og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skals, den 21. januar 2020

Bestyrelse:

Anne Marie Falk

Lotte Bidstrup

Anja Raunsmed

Wendy Møller

Karen Margrethe Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Skals Multihus

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

Årsregnskabet 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 i overensstemmelse med den beskrevne regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisorerne i Skals Registreret Revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 19952193

Skals, den 21. januar 2020

Winnie Hill
Registreret revisor
mne42782

Jørgen Nielsen
Revisor, Cand.Merc.Aud.

Foreningens interne bilagskontrolleranter

Til Foreningen Skals Multihus.

Vi har kontrolleret bilagsmaterialet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019. Vi har påset og stikprøvekontrolleret kontering og dokumentation.

Konklusion

Vi har under bilagskontrollen intet særligt fundet at bemærke.

Skals, den 21. januar 2020

Foreningens interne bilagskontrolleranter:

Arne Kjeldsen

Poul Johannesen

Bestyrelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Formålet for foreningen Skals Multihus er, at etablere og drive Skals Multihus.

Den økonomiske udvikling

Årsregnskabet for 2019 udviser et positivt resultat, hvilket er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter 31. december 2019 indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Regnskabsmæssig korrektion

Årsregnskabet er påvirket af en korrektion fra tidligere år. I årsregnskabet for 2018 var der medtaget kr. 18.413 for meget i posten 'Rengøring' i driften samt posten 'Leverandører af varer og tjenesteydelser'. Dette er korrigeret i indeværende årsregnskab, således at årsregnskabet udviser et mere retvisende billede. Sammenligningstallene er i den forbindelse blevet tilpasset, således at årets resultat ifølge sammenligningstallene er kr. 18.413 bedre, end hvad det seneste årsregnskab udviste. Korrektionen har ingen resultatmæssig indflydelse på egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Generelt

Foreningen er momsregistreret, og alle beløb er opført excl. moms.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen er indregnet alle indtægter og udgifter, der vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder lokalekostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Forslag til resultatdisponering

Under resultatdisponering indgår bestyrelsens forslag til disponering af regnskabsperiodens resultat, herunder eventuelle forslag om overførsel til 'Andre reserver', f.eks. reservation af beløb til dækning af fremtidige vedligeholdelsesomkostninger på foreningens ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen er anført til oprindelig anskaffelsessum efter fradrag af modtaget sponsorstøtte. Den offentlige vurdering er oplyst under regnskabsposten.

Der afskrives ikke på grunde og bygninger, idet ejendommen ikke vurderes at være udsat for værdiforringelse, da der løbende foretages vedligeholdelsesarbejde på ejendommen.

Inventar og driftsmidler afskrives over 10 år - restværdi: 0 % af kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi.

Aktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnes til kostpris.

Passiver

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er medtaget til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december 2019

Note	2019	2018
1. Nettoomsætning	356.894	358.862
Dækningsbidrag	356.894	358.862
2. Lokaleomkostninger	-116.070	-125.009
3. Administrationsomkostninger	-36.623	-21.971
Andre driftsomkostninger i alt	-152.693	-146.980
Resultat før afskrivninger	204.201	211.882
4. Afskrivninger	-28.871	-28.872
Afskrivninger i alt	-28.871	-28.872
Resultat før finansielle poster	175.330	183.010
5. Finansielle omkostninger	-72.691	-79.944
Finansielle poster i alt	-72.691	-79.944
ÅRETS RESULTAT	102.639	103.066
Foreslag til resultatdisponering:		
Betalte afdrag	-92.205	-89.653
Overført til næste år	-10.434	-13.413
Resultatdisponering i alt	-102.639	-103.066

Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
AKTIVER		
6. Grunde og bygninger	7.035.949	7.035.949
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.119	33.990
Materielle anlægsaktiver i alt	7.041.068	7.069.939
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	46.763	44.775
8. Andre tilgodehavender	8.066	1.912
Periodeafgrænsningsposter	14.365	12.914
Tilgodehavender i alt	69.194	59.601
Omsætningsaktiver i alt	69.194	59.601
AKTIVER I ALT	7.110.262	7.129.540

Balance pr. 31. december 2019

Note	2019	2018
PASSIVER		
9. Kapitalkonto	5.519.571	5.416.932
Kapitalkonto i alt	5.519.571	5.416.932
10. Gæld til realkreditinstitutter	1.304.157	1.398.985
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.304.157	1.398.985
Kortfristet del af langfristet gæld	94.828	92.204
Kassekredit	138.751	164.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.062	2.866
Moms og afgifter	2.088	3.512
11. Anden gæld	9.000	9.000
Periodeafgrænsningsposter	38.805	41.224
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	286.534	313.623
Gældsforpligtelser i alt	1.590.691	1.712.608
PASSIVER I ALT	7.110.262	7.129.540
12. Pantsætninger og eventualforpligtelser		

Noter

	2019	2018
1. Nettoomsætning		
Bruger Hustande	9.960	10.360
Udlejning	58.120	55.780
Dagplejen	13.919	15.499
Juniorklub	79.920	79.920
Driftstilskud	132.609	132.000
Rengøring	58.420	55.920
Sponsor	3.000	5.500
Salg af kaffe, sodavand mv.	754	760
Fastlavnsfest	2.102	2.768
Firmajulefrokost	0	4.290
Varekøb	-1.910	-3.935
	356.894	358.862
2. Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat	-6.547	-6.168
El og vand	-27.196	-26.851
El afgift	11.822	13.059
Varme	-30.763	-30.840
Ovf. forbrugskonto med viborg kommune	6.154	2.265
Forsikringer	-16.748	-17.795
Rengøring	-44.021	-46.999
Reparation og vedligeholdelse mv.	-8.771	-11.680
	-116.070	-125.009
3. Administrationsomkostninger		
Revisorhonorar	-11.600	-11.600
Bredbånd	-4.788	-4.612
Kontingenter	-1.134	0
Kontorartikler og småanskaffelser	-18.434	-3.324
Annoncering	-667	-465
Forsikringer	0	-1.970
	-36.623	-21.971
4. Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel	-28.871	-28.872
	-28.871	-28.872
5. Finansielle omkostninger		
Renter, bank/sparekasse	-4.274	-7.022
Ikke fradragsberettiget	-873	0
Prioritetsrenter, Nykredit	-67.544	-72.922
	-72.691	-79.944
6. Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	7.035.949	7.035.949
	7.035.949	7.035.949
Ejendomsværdi	3.450.000	3.450.000

Noter

	2019	2018
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	303.240	303.240
Afskrivninger, primo	-269.250	-240.378
Årets afskrivninger	-28.871	-28.872
	<u>5.119</u>	<u>33.990</u>
8. Andre tilgodehavender		
Forbrugskonto	8.066	1.912
	<u>8.066</u>	<u>1.912</u>
9. Kapitalkonto		
Egenkapital, primo	5.416.932	5.313.866
Overført af årets resultat	10.435	13.414
Årets betalte prioritetsafdrag	92.204	89.652
	<u>5.519.571</u>	<u>5.416.932</u>
10. Gæld til realkreditinstitutter		
Nykredit lån	1.398.985	1.491.189
Heraf overført til kortfristet gæld	-94.828	-92.204
	<u>1.304.157</u>	<u>1.398.985</u>
Forfald efter 5 år	897.070	1.003.165
11. Anden gæld		
Revisorhonorar	9.000	9.000
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
12. Pantsætninger og eventualforpligtelser		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendommen med kr. 2.032.000.		
Bogført værdi af pantsat ejendom	7.035.949	7.035.949

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karen Margrethe Sørensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-584197980714
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 17:03:26
Underskrevet med NemID

Wendy Dallimore Møller

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-174518375946
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 16:04:34
Underskrevet med NemID

Lotte Amalie Dalgaard Bidstrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-344996920367
Tidspunkt for underskrift: 29-01-2020 kl.: 18:49:40
Underskrevet med NemID

Anja Gertsen Raunsmed

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-101414270933
Tidspunkt for underskrift: 30-01-2020 kl.: 13:56:53
Underskrevet med NemID

Anne Marie Falk-Kristensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-967210296984
Tidspunkt for underskrift: 29-01-2020 kl.: 19:11:41
Underskrevet med NemID

Jørgen Nielsen

Som Revisor, Cand.Merc.Aud. NEM ID
PID: 9208-2002-2-105385338834
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 13:54:50
Underskrevet med NemID

Poul Johannessen

Som Bilagskontrollant NEM ID
PID: 9208-2002-2-180812648541
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 15:30:59
Underskrevet med NemID

Arne Kjeldsen

Som Bilagskontrollant NEM ID
PID: 9208-2002-2-992114908738
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 19:44:37
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: def2e6c5XpQT45667297

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Winnie Gaarsdal Hill

Som Revisor

PID: 9208-2002-2-411685636104

Tidspunkt for underskrift: 28-01-2020 kl.: 14:55:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: def2e6c5XpQT45667297