



**CENTRUM REVISION**

Åkirkebyvej 59 · 3700 Rønne  
Tlf. 56 95 37 56 · Fax 56 95 95 56

Kirkeplads 6 · 3770 Allinge  
Tlf. 56 48 08 75 · Fax 56 48 09 66

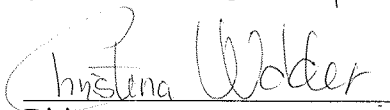
**Snogebæk Borgerforening**

(CVR-nr. 61536019)

**Årsrapport 2011**

**1. januar - 31. december 2011**

Godkendt på foreningens ordinære  
generalforsamling den 18/4 2012

  
Dirigent

Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer

Registrerede revisorer: Jens Otto Dam-Larsen · Flemming Rasmussen · Edvard Holm Nielsen · Henrik Engell · John Breiner  
Landbrugsteknikere: Jens Georg Hansen · Henrik Engell

E-mail: [info@centrum-revision.dk](mailto:info@centrum-revision.dk) · [www.centrum-revision.dk](http://www.centrum-revision.dk)



**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Oplysninger om foreningen.....	3
Ledelsens påtegning .....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance.....	8
Noter.....	10



OPLYSNINGER

**Forening**

Snogebæk Borgerforening  
Hovedgade 11, Snogebæk  
3730 Nexø

Telefon : 56 48 89 08

Cvr nr. : 61 53 60 19

Regnskabsår: 01.01 – 31.12

**Bestyrelse**

Thomas Tækker, formand  
Ole Jørgensen, næstformand  
Gurli Antvorskov, kasserer  
Lene Olsson  
Tove Jensen  
Jørn Pedersen  
Jette Kjøller

**Revisor**

Centrum Revision  
Åkirkebyvej 59  
3700 Rønne



## LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011 for Snogebæk Borgerforening, og erklærer

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snogebæk, den 20/2 2012

Bestyrelsen

Thomas Tækker, formand

Ole Jørgensen, næstformand

Gulli Antvorskov, kasserer

Lene Olsson

Jette Kjølter

Tove Jensen

Jørn Pedersen

**DEN UAFHÆNGIGES REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET****Til bestyrelsen i Snogebæk borgerforening**

Vi har udført review af årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Foreningens bestyrelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

**Det udførte review**

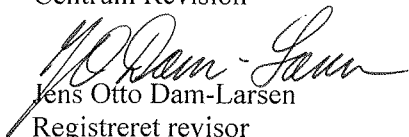
Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision, og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Rønne, den 20. februar 2012**

Centrum Revision



Jens Otto Dam-Larsen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætning omfatter varesalg og leje, der indregnes i det år hvor levering finder sted.

### **Periodisering af indtægter og omkostninger**

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunkt. Omkostninger der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er indregnet i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

### **Fast ejendom**

Ejendommen Hovedgade 12 er optaget til kostpris tillagt indexregulering på ejendommens lån.

Ejendommen Hovedgade 14 er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Ejendommen afskrives over 20 år.

Ejendommen Redningsbådehuset er optaget til kostpris med fradrag af akkumulede afskrivninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger er indregnet til anslået værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat er ikke indregnet i balancen.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR 2011 TIL 31. DECEMBER 2011**

	2011 DKK	2010 t.DKK
1 Nettoomsætning.....	738.150	756
2 Vareforbrug.....	-257.406	-222
<b>Dækningsbidrag.....</b>	<b>480.744</b>	<b>534</b>
3 Lønninger m.v. ....	-162.033	-159
4 Øvrige personaleomkostninger.....	-6.574	-7
5 Salgskostninger .....	-16.274	-18
6 Andre driftsmiddelomkostninger.....	-18.873	-62
7 Lokaleomkostninger.....	-105.458	-107
8 Administrationsomkostninger .....	-97.610	-83
<b>Indtjeningsbidrag.....</b>	<b>73.922</b>	<b>98</b>
Afskrivninger.....	-23.772	-24
<b>Resultat før finansielle poster.....</b>	<b>50.150</b>	<b>74</b>
9 Finansieringsindtægter .....	1.116	1
10 Finansieringsomkostninger .....	-11.061	-14
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>40.205</b>	<b>61</b>



## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2011

	2011 DKK	2010 t.DKK
AKTIVER		
11 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk.....	1.833.612	1.830
12 Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk.....	207.893	231
<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>2.041.505</b>	<b>2.061</b>
Varelager .....	9.000	10
13 Andre tilgodehavender .....	14.951	17
14 Likvide beholdninger .....	250.425	234
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>	<b>274.376</b>	<b>261</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>2.315.881</b>	<b>2.322</b>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
15 Egenkapital og henlæggelser.....	2.106.490	2.066
16 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk.....	106.300	172
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>106.300</b>	<b>172</b>
A-skat m.v. ....	4.722	4
Moms og afgifter .....	16.907	16
17 Øvrig anden gæld .....	81.462	64
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>103.091</b>	<b>84</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b>209.391</b>	<b>256</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>2.315.881</b>	<b>2.322</b>
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		





Note

## Hovedtal

	2011	2010	2009	2008	2007
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Udlejning	320	346	397	406	358
Arrangementer	161	185	134	94	100
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>481</b>	<b>531</b>	<b>531</b>	<b>500</b>	<b>458</b>
Lønninger m.v.	-162	-159	-162	-168	-141
Øvrige omkostninger	-245	-276	-201	-264	-292
<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>74</b>	<b>96</b>	<b>168</b>	<b>68</b>	<b>25</b>
Afskrivninger	-24	-24	-24	-24	-24
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>50</b>	<b>72</b>	<b>144</b>	<b>44</b>	<b>1</b>
Finansieringsindtægter og udgifter	-10	-12	-15	-15	-17
<b>Resultat ordinær drift</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>129</b>	<b>29</b>	<b>-16</b>
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	10
<b>Årets resultat</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>129</b>	<b>29</b>	<b>-6</b>
<b>Balance</b>					
<b>Aktiver</b>					
Ejendomme	2.041	2.062	2.080	2.096	2.111
Varelager	9	10	10	10	10
Andre omsætningsaktiver	15	16	22	7	10
Likvide beholdninger	250	234	221	130	150
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.315</b>	<b>2.322</b>	<b>2.333</b>	<b>2.243</b>	<b>2.281</b>
<b>Passiver</b>					
Egenkapital	2.106	2.066	2.005	1.876	1.847
Langfristet gæld	106	172	234	290	343
Kortfristet gæld	103	84	94	77	91
<b>GÆLD I ALT</b>	<b>209</b>	<b>256</b>	<b>328</b>	<b>367</b>	<b>434</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>2.315</b>	<b>2.322</b>	<b>2.333</b>	<b>2.243</b>	<b>2.281</b>



## NOTER

	2011 DKK	2010 t.DKK
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Lejeindtægt Havnefest.....	22.000	22
Salg af kaffe, øl m.m. ....	71.536	66
Andre arrangementer.....	7.284	8
Fællesspisning.....	22.328	8
Kræmmermarked.....	38.576	36
Sal - køkken u/moms.....	97.018	127
Bad og toiletter.....	32.000	32
Redningsbådhuset, Bixen.....	35.500	36
Redningsbådhuset, Bo Bendixen.....	48.472	48
Havnekiosken.....	84.600	83
BRK - Driftstilskud.....	50.681	50
Salg af duge, lys m.m. ....	1.456	4
Bankospil.....	225.604	211
Øvrige indtægter.....	1.095	25
<b>Nettoomsætning i alt.....</b>	<b>738.150</b>	<b>756</b>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Køb af kaffe, øl m.m.....	49.957	41
Varekøb fællesspisning.....	5.781	1
Omk. andre arrangementer.....	1.152	1
Køb af bankogevinster m.m. ....	197.125	177
Køb af duge, lys m.m. ....	2.891	2
Varelager primo.....	9.500	10
Varelager ultimo.....	-9.000	-10
<b>Vareforbrug i alt.....</b>	<b>257.406</b>	<b>222</b>
<b>3 Lønninger m.v.</b>		
Lønninger.....	160.533	157
B-indkomst.....	1.500	2
<b>Lønninger m.v. i alt.....</b>	<b>162.033</b>	<b>159</b>
<b>4 Øvrige personaleomkostninger</b>		
ATP-bidrag.....	2.534	2
ATP finansieringsbidrag.....	1.095	1
Arbejdsskadeforsikring.....	1.238	1
Sygedagpengeforsikring.....	1.064	1
Barselsfond.....	643	1
Medhjælperfest.....	0	1
<b>Øvrige personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>6.574</b>	<b>7</b>



## NOTER

	2011 DKK	2010 t.DKK
<b>5 Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster .....	864	2
Annoncer og reklame .....	16.882	16
Annoncetilskud m/moms .....	-1.600	0
Dekoration .....	128	0
<b>Salgsomkostninger i alt .....</b>	<b>16.274</b>	<b>18</b>
<b>6 Andre driftsmiddelomkostninger</b>		
Vedligeholdelse .....	6.683	56
Vedligeholdelse inventar .....	5.325	0
Vedligeholdelse service m.m. ....	163	0
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse .....	6.702	6
<b>Andre driftsmiddelomkostninger i alt .....</b>	<b>18.873</b>	<b>62</b>
<b>7 Lokaleomkostninger</b>		
Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk		
Skatter og afgifter .....	1.225	1
Forsikringer .....	13.357	13
Varme og gas .....	29.673	45
Elektricitet .....	20.170	15
Vandforbrug .....	11.097	11
Refunderet energiafgift, el, vand og gas .....	-9.279	-10
Diverse tilkobling fjernvarme .....	12.000	0
Vedl. fælles ejendom .....	1.908	7
Vedl. sal - køkken .....	5.227	2
Rengøring .....	6.537	12
Renovation .....	10.586	9
	<b>102.501</b>	<b>105</b>
Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk		
Skatter og afgifter .....	2.221	2
	<b>2.221</b>	<b>2</b>
Ejendommen Redningsbådehuset		
Skatter og afgifter .....	449	0
El, vand og gas .....	287	0
	<b>736</b>	<b>0</b>
<b>Lokaleomkostninger i alt .....</b>	<b>105.458</b>	<b>107</b>



## NOTER

	2011 DKK	2010 t.DKK
<b>8 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler/tryksager .....	2.248	4
EDB-udgifter .....	1.597	2
Drift hjemmeside .....	264	1
Telefon .....	3.656	7
Gebyrer .....	390	1
Administration .....	22.000	0
Regnskabsmæssig assistance .....	7.900	13
Konsulentbistand .....	2.400	0
Forsikringer .....	7.259	1
Falck redningskorps m/moms .....	1.581	1
Næringsbasen .....	1.100	0
Moms ej fradrag .....	40.275	45
Bestyrelsesudgifter .....	6.940	8
<b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>	<b>97.610</b>	<b>83</b>
<b>9 Finansieringsindtægter</b>		
Renter pengeinstitutter .....	1.116	1
<b>Finansieringsindtægter i alt .....</b>	<b>1.116</b>	<b>1</b>
<b>10 Finansieringsomkostninger</b>		
Hovedgade 12, Snogbæk .....	11.061	14
<b>Finansieringsomkostninger i alt .....</b>	<b>11.061</b>	<b>14</b>
<b>11 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk</b>		
Anskaffelsessum primo .....	1.830.242	1.825
Indexregulering .....	3.370	5
<b>Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk i alt .....</b>	<b>1.833.612</b>	<b>1.830</b>
<b>12 Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk</b>		
Anskaffelsessum primo .....	612.010	612
Af- og nedskrivninger primo .....	-380.345	-357
Årets af- og nedskrivninger .....	-23.772	-24
<b>Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk i alt .....</b>	<b>207.893</b>	<b>231</b>



## NOTER

	2011 DKK	2010 t.DKK
<b>13 Andre tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender .....	5.498	5
Forudbetalte driftsomkostninger .....	9.453	12
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>	<b>14.951</b>	<b>17</b>
<b>14 Likvide beholdninger</b>		
Nordea, konto nr. 6545 746 886 .....	123.618	131
Nordea, konto nr. 7563 135 209, Pluskonto .....	101.116	100
Kasse .....	21.931	1
Vekselpenge (banko) .....	1.260	1
Vekselpenge Dorte (rengøring) .....	1.000	1
Vekselpenge Lene Olsson (kræmmermarked) .....	500	0
Vekselpenge Fællesspisning .....	1.000	0
<b>Likvide beholdninger i alt .....</b>	<b>250.425</b>	<b>234</b>
<b>15 Egenkapital og hensættelser</b>		
Egenkapital		
Overført overskud primo .....	1.235.455	1.175
Årets overførte overskud .....	40.205	61
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1.275.660</b>	<b>1.236</b>
Hensættelser		
Tidligere Nexø Kommune .....	350.000	350
Snogebæk Havneforening .....	284.119	284
Snogebæk Fællesanliggende .....	25.000	25
Private .....	18.326	18
Hensat til hovedstandsættelse .....	153.385	153
<b>Hensættelser i alt .....</b>	<b>830.830</b>	<b>830</b>
<b>Egenkapital og hensættelser i alt .....</b>	<b>2.106.490</b>	<b>2.066</b>
<b>16 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk</b>		
Nykredit, FKE .....	102.930	167
Indexregulering .....	3.370	5
<b>Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk i alt .....</b>	<b>106.300</b>	<b>172</b>



## NOTER

	2011 DKK	2010 t.DKK
<b>17 Øvrig anden gæld</b>		
Skyldig ATP.....	634	1
Skyldige feriepenge.....	3.265	3
Andre skyldige omkostninger.....	32.438	20
Kuwait Petroleum.....	0	5
Depositum Havnekiosken.....	17.625	17
Depositum Bo Bendixen.....	7.500	8
Depositum, Butik Hovedgade 12 .....	10.000	10
Depositum Bixen.....	10.000	0
<b>Øvrig anden gæld i alt.....</b>	<b>81.462</b>	<b>64</b>

**18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ejerpantebrev stort kr. 1.100.000 i Hovedgade 12, Snogebæk til sikkerhed for mellemværende med Nordea A/S

Ejerpantebrev stort kr. 280.000 i Hovedgade 14, Snogebæk til sikkerhed for mellemværende med Nordea A/S