



*Snogebæk Borgerforening
Hovedgade 12, Snogebæk
3730 Nexø*

CVR-nummer: 61 53 60 19

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Oplysninger om foreningen.....	5
--------------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Hovedtal	10
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Snogebæk Borgerforening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indeholder efter vores opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af foreningens driftsresultat for regnskabsåret og af den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover hvad der fremgår af årsrapporten.

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af årsrapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som indebærer væsentlig risiko for virksomheden.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og forsikringsdækninger udover disse er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Snogebæk, den 9/3 2016



Lykke Lærke Qvist, formand



Lene Olsson



Birgit Bender, kasserer



Henning Bender



Jørn Pedersen



Peter Mogensén

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til bestyrelsen i Snogebæk Borgerforening

Vi har opstillet årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 9 / 3 2016

Rønne Revision

CVR-nr. 74717810



Dan Andersen

registreret revisor

Medlem FSR - danske revisorer

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Snogebæk Borgerforening Hovedgade 12, Snogebæk 3730 Nexø
	Telefon 56 48 89 08 Hjemmeside www.Snogebæk-borgerforening.dk E-mail llq@hotmail.dk
	CVR-nr. 61 53 60 19 Regnskabsår 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lykke Lærke Qvist, formand Birgit Bender, kasserer Lene Olsson Henning Bender Jørn Pedersen Peter Mogensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Torvet 4 3730 Nexø
Revisor	Rønne Revision Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Ninni Olsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Periodisering

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og udgifter.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen Hovedgade 12 er optaget til kostpris med tillæg af indeksering på ejendommens lån.

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

Ejendommen redningshuset er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Ejendommen er fuldt afskrevet.

Driftsmidler og inventar er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrives over 8 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er indregnet til anslået værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til nominel restgæld.

Udskudt skat

Udskudt skat er ikke indregnet i balancen.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
1 Nettoomsætning.....	776.186	697
2 Vareforbrug	-226.035	-212
Dækningsbidrag.....	550.151	485
3 Lønninger m.v.	-185.304	-193
4 Øvrige personaleomkostninger.....	-13.086	-8
5 Salgsomkostninger	-6.435	-22
6 Andre driftsmiddelomkostninger.....	-24.076	-13
7 Lokaleomkostninger	-128.159	-145
8 Administrationsomkostninger	-116.944	-111
Indtjeningsbidrag	76.147	-7
9 Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver	-61.272	-62
Resultat før finansielle poster.....	14.875	-69
10 Finansieringsindtægter	11.833	11
11 Finansieringsomkostninger.....	-22.072	-22
Årets resultat.....	4.636	-80

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**AKTIVER**

	2015	2014 kr. 1000
12 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk.....	1.858.241	1.858
13 Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk.....	112.805	136
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	156.250	194
Anlægsaktiver i alt.....	2.127.296	2.188
Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer	8.000	7
15 Andre tilgodehavender	0	4
16 Likvide beholdninger.....	317.192	240
Omsætningsaktiver i alt.....	325.192	251
AKTIVER I ALT.....	2.452.488	2.439

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
17 Egenkapital i alt	1.842.870	1.838
18 Kreditinstitutter	455.218	455
Langfristet gæld i alt	455.218	455
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	16.989	20
A-skat m.v.	3.818	1
Moms og afgifter	22.373	8
19 Øvrig anden gæld	111.220	117
Kortfristet gæld i alt	154.400	146
Gæld i alt	609.618	601
PASSIVER I ALT	2.452.488	2.439
20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Nøgletal

	2015 tkr.	2014 tkr.	2013 tkr.	2012 tkr.	2011 tkr.
Resultatopgørelse					
Udlejning	272	273	276	269	320
Arrangementer	278	213	226	193	161
Dækningsbidrag	550	486	502	462	481
Lønninger m.v.	-185	-193	-183	-161	-162
Øvrige omkostninger	-289	-301	-371	-292	-245
Indtjeningsbidrag	76	-8	-52	9	74
Afskrivninger	-61	-61	-61	-55	-24
Resultat af primær drift	15	-69	-113	-46	50
Finansieringsindtægter og udgifter	-10	-11	-12	-18	-10
Resultat ordinær drift	5	-80	-125	-64	40
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	5	-80	-125	-64	40
Balance					
Aktiver					
Ejendomme	1.971	1.995	2.018	2.020	2.041
Driftsmidler	156	194	231	268	0
Varelager	8	7	7	8	9
Andre omsætningsaktiver	0	2	15	14	15
Likvide beholdninger	317	241	275	417	250
AKTIVER I ALT	2.452	2.439	2.546	2.727	2.315
Passiver					
Egenkapital og henlæggelser	1.843	1.838	1.918	2.043	2.106
Langfristet gæld	455	455	455	492	106
Kortfristet gæld	154	146	173	192	103
GÆLD I ALT	609	601	628	684	209
PASSIVER I ALT	2.452	2.439	2.546	2.727	2.315

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Lejeindtægt Havnefest.....	15.000	15
Salg af kaffe, øl m.m.	7.744	46
Andre arrangementer.....	7.627	4
Fællesspisning.....	28.510	30
Kræmmermarked - salg af boder.....	51.440	47
Kræmmermarked - salg af kaffe m.m.....	33.744	0
Torsdagsklub.....	1.259	0
Sal - køkken u/moms.....	85.295	68
BRK - kulturtilskud.....	9.268	9
Bad og toiletter.....	32.000	32
Redningsbådhuset, Bixen.....	46.574	36
Redningsbådhuset, Bo Bendixen.....	51.337	51
Havnegrillen.....	86.743	86
BRK - Driftstilskud.....	32.423	42
BBS puljer.....	40.401	0
Dagli'Brugsen - sponsorat.....	20.000	20
Kassedifferencer kredit.....	-176	1
Salg af duge, lys m.m.	1.420	2
Bankospil.....	225.577	208
	<hr/>	<hr/>
Nettoomsætning i alt.....	776.186	697
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Vareforbrug		
Køb af kaffe, øl m.m.....	6.078	28
Varekøb fællesspisning.....	12.100	14
Omk. andre arrangementer.....	4.486	3
Arealleje - kræmmermarked.....	11.265	10
Varekøb kræmmermarked.....	8.727	0
Køb af bankogevinster m.m.	183.894	154
Køb af duge, lys m.m.	485	3
Varelager primo.....	7.000	7
Varelager ultimo.....	-8.000	-7
	<hr/>	<hr/>
Vareforbrug i alt.....	226.035	212
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Lønninger m.v.		
Lønninger.....	185.304	193
	<hr/>	<hr/>
Lønninger m.v. i alt.....	185.304	193
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
4 Øvrige personaleomkostninger		
ATP-bidrag	2.160	2
ATP samlet betaling	1.728	1
Arbejdsskadeforsikring.....	1.729	2
Sygedagpengeforsikring	1.513	2
Medhjælperfest	5.270	0
Gaver	686	1
	13.086	8
Øvrige personaleomkostninger i alt	13.086	8
 5 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	313	1
Annoncer m/moms	4.762	12
Annoncer og reklame	0	8
Dekoration/skilte	1.360	1
	6.435	22
Salgsomkostninger i alt	6.435	22
 6 Andre driftsmiddelomkostninger		
Vedligeholdelse	7.384	8
Vedligeholdelse inventar	800	1
Leje/leasing	0	1
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse	15.892	3
	24.076	13
Andre driftsmiddelomkostninger i alt	24.076	13

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
7 Lokaleomkostninger		
Ejendommen Hovedgade 12		
Skatter og afgifter	1.153	1
Forsikringer	11.736	12
Varme og gas	27.405	36
Elektricitet	16.878	23
Vandforbrug	15.550	14
Refunderet energiafgift, el, vand og gas	-11.659	-10
Blikkenslager	6.192	4
Elektriker	16.550	0
Diverse	6.987	0
Vedl. kiosken, kræmmermarked	800	0
Rengøring	9.599	11
Renovation	9.822	11
	111.013	102
Ejendommen Hovedgade 14		
Skatter og afgifter	2.801	3
Forsikringer	7.565	7
El, vand og gas	3.619	0
Elektriker	1.259	0
Diverse	660	27
	15.904	37
Ejendommen Redningsbådehuset		
Skatter og afgifter	565	1
Diverse	677	5
	1.242	6
Lokaleomkostninger i alt	128.159	145

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
8 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	2.386	1
EDB-udgifter	210	0
Drift hjemmeside	72	1
Telefon.....	4.496	4
Byfornyelse	0	1
Gebyrer	272	1
Administration	40.500	39
Regnskabsmæssig assistance.....	10.500	9
Forsikringer	3.441	3
Falck redningskorps m/moms.....	1.862	2
Licens	0	0
Næringsbasen	-655	0
Moms ej fradrag	49.329	50
Bestyrelsesudgifter	4.531	0
Administrationsomkostninger i alt	<u>116.944</u>	<u>111</u>
 9 Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Bygninger	23.772	24
Driftsmidler og inventar	37.500	38
Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	<u>61.272</u>	<u>62</u>
 10 Finansieringsindtægter		
Renter pengeinstitutter.....	11.833	11
Finansieringsindtægter i alt.....	<u>11.833</u>	<u>11</u>
 11 Finansieringsomkostninger		
Renter pengeinstitutter.....	20.700	21
Gebyrer m.v.....	1.358	1
Renter kreditorer.....	14	0
Finansieringsomkostninger i alt.....	<u>22.072</u>	<u>22</u>
 12 Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk		
Anskaffelsessum primo	1.858.241	1.858
Ejendommen Hovedgade 12, Snogebæk i alt	<u>1.858.241</u>	<u>1.858</u>

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
13 Ejendommen Hovedgade 14, Snogebæk		
Anskaffelsessum primo	612.010	612
Af- og nedskrivninger primo	-475.433	-452
Årets af- og nedskrivninger	-23.772	-24
	<hr/>	<hr/>
Ejendomen Hovedgade 14, Snogebæk i alt.....	112.805	136
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	300.000	300
Af- og nedskrivninger primo	-106.250	-69
Årets af- og nedskrivninger	-37.500	-38
	<hr/>	<hr/>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt.....	156.250	194
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15 Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	4
	<hr/>	<hr/>
Andre tilgodehavender i alt	0	4
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16 Likvide beholdninger		
Nordea, konto nr. 6545 742 886	306.297	234
Kasse	9.618	5
Vekselpenge (banko).....	1.277	1
Nordea konto 654 0759 820 029	0	1
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....	317.192	241
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
17 Egenkapital		
Overført overskud primo	1.838.234	1.087
Overført fra henlæggelser	0	831
Årets overførte resultat	4.636	-80
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital i alt.....	1.842.870	1.838
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
18 Kreditinstitutter		
Nordea Bank A/S konto nr. 744 421 470	455.218	455
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter i alt	455.218	455
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
19 Øvrig anden gæld		
Skyldig ATP	540	1
Skyldigt finanseringsbidrag	306	0
Skyldige feriepenge	3.844	4
Andre skyldige omkostninger	11.875	13
Depositum Havnegrillen	28.500	29
Depositum Bo Bendixen	7.500	8
Depositum, Butik Hovedgade 12	0	10
Depositum Bixen	10.472	10
Forudbetalinger	48.183	42
Øvrig anden gæld i alt	111.220	117

20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev stort kr. 450.000 i Hovedgade 12, Snogebæk til sikkerhed for medlemværende med Nordea A/S

Ejerpantebrev stort kr. 285.000 i Hovedgade 14, Snogebæk til sikkerhed for medlemværende med Nordea A/S