



*Snogebæk Borgerforening
Hovedgaden 12, Snogebæk
3730 Nexø*

CVR-nummer: 61536019

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Snogebæk Borgerforening.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snogebæk, den 24/3 2017

Bestyrelse

Lene Green Olsson
Formand

Birgit Bender

Henning Bender

Mette Curdt

Jørn Pedersen

Peter Mogensén

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til bestyrelsen i Snogebæk Borgerforening

Vi har opstillet årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 21/13 2017

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Dan Andersen
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Snogebæk Borgerforening Hovedgaden 12, Snogebæk 3730 Nexø
	Telefon: 56 48 89 08 Hjemmeside: www.folketshus-snogebæk.dk E-mail: info@folketshus-snogebaek.dk
	CVR-nr.: 61 53 60 19 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lene Green Olsson, formand Birgit Bender Henning Bender Mette Curdt Jørn Pedersen Peter Mogensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Store Torv 12-16 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Ninni Olsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
1 Nettoomsætning.....	775.665	776
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-230.757	-225
3 Andre eksterne omkostninger.....	-310.155	-282
BRUTTORESULTAT	234.753	269
4 Personaleomkostninger.....	-163.779	-193
5 Afskrivninger.....	-61.272	-62
DRIFTSRESULTAT	9.702	14
6 Andre finansielle indtægter	13.857	12
7 Andre finansielle omkostninger	-22.174	-22
ÅRETS RESULTAT	1.385	4

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
8 Grunde og bygninger	1.947.274	1.971
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.750	156
Materielle anlægsaktiver	2.066.024	2.127
ANLÆGSAKTIVER	2.066.024	2.127
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.000	8
Varebeholdninger	7.000	8
Andre tilgodehavender	2.316	0
Tilgodehavender	2.316	0
9 Likvide beholdninger	373.630	317
OMSÆTNINGSAKTIVER	382.946	325
AKTIVER	2.448.970	2.452

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Overført resultat.....	1.844.257	1.842
10 EGENKAPITAL.....	1.844.257	1.842
Kreditinstitutter	455.203	455
11 Langfristede gældsforpligtelser.....	455.203	455
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	10.713	17
12 Anden gæld.....	138.797	138
Kortfristede gældsforpligtelser	149.510	155
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	604.713	610
PASSIVER	2.448.970	2.452
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Nøgletal

	2016	2015	2014	2013	2012
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Resultatopgørelse					
Udlejning	278	272	273	276	269
Arrangementer	267	278	213	226	193
Dækningsbidrag	545	550	486	502	462
Lønninger m.v.	-164	-185	-193	-183	-161
Øvrige omkostninger	-310	-289	-301	-371	-292
Indtjeningsbidrag	71	76	-8	-52	9
Afskrivninger	-61	-61	-61	-61	-55
Resultat af primær drift	10	15	-69	-113	-46
Finansieringsindtægter og udgifter	-8	-10	-11	-12	-18
Resultat ordinær drift	2	5	-80	-125	-64
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2	5	-80	-125	-64
Balance					
Aktiver					
Ejendomme	1.947	1.971	1.995	2.018	2.020
Driftsmidler	119	156	194	231	268
Varelager	7	8	7	7	8
Andre omsætningsaktiver	2	0	2	15	14
Likvide beholdninger	374	317	241	275	417
AKTIVER I ALT	2.449	2.452	2.439	2.546	2.727
Passiver					
Egenkapital og henlæggelser	1.844	1.843	1.838	1.918	2.043
Langfristet gæld	455	455	455	455	492
Kortfristet gæld	150	154	146	173	192
GÆLD I ALT	605	609	601	628	684
PASSIVER I ALT	2.449	2.452	2.439	2.546	2.727

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Lejeindtægt Havnefest	9.800	15
Salg af kaffe, øl m.m.	5.946	8
Serveringshjælp	240	0
Andre arrangementer	8.787	8
Fællesspisning	37.656	29
Kræmmermarked - salg af boder	62.904	51
Kræmmermarked - salg af kaffe m.m.	41.534	34
Torsdagsklub	1.245	1
Sal - køkken u/moms	67.133	85
BRK - kulturtilskud	7.997	9
Bad og toiletter	32.000	32
Redningsbådhuset, Bixen	36.746	47
Redningsbådhuset, Bo Bendixen	51.647	51
Havnegrillen	87.266	87
BRK - Driftstilskud	39.033	32
Dagli'Brugsen - sponserat	20.000	20
Salg af duge, lys m.m.	440	1
Bankospil	230.100	226
BBS puljer	35.191	40
Nettoomsætning i alt	<u>775.665</u>	<u>776</u>
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Køb af kaffe, øl m.m.	3.868	6
Varekøb fællesspisning	20.011	12
Omk. andre arrangementer	4.326	4
Arealleje - kræmmermarked	13.775	11
Varekøb kræmmermarked	20.207	9
Køb af bankogevinster m.m.	167.570	184
Varelager primo	8.000	7
Varelager ultimo	-7.000	-8
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt	<u>230.757</u>	<u>225</u>

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
3 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	723	0
Annoncer m/moms	2.030	5
Dekotationer og skilte.....	450	1
	3.203	5
Andre driftsmiddelomkostninger		
Vedligeholdelse	4.923	7
Vedligeholdelse inventar	899	1
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse	23.575	16
	29.397	24
Lokaleomkostninger		
Forsikringer	12.016	12
Skatter og afgifter	1.253	1
Blikkenslager.....	712	6
Elektriker	12.512	17
Diverse.....	32.106	7
Vedl. kiosken, kræmmermarked.....	3.256	1
Skatter og afgifter	606	1
Diverse.....	20	1
Rengøring	15.035	10
Renovation.....	8.764	10
Elektricitet	20.846	17
Refunderet energiafgift, el, vand og gas	-11.177	-12
Varme og gas.....	33.089	27
Vandforbrug	7.059	16
Skatter og afgifter	2.998	3
Forsikringer	7.668	8
El, vand og gas	5.108	4
Blikkenslager.....	946	0
Elektriker	0	1
Diverse.....	0	1
	152.817	131
Øvrige personaleomkostninger		
* Medhjælperfest	10.123	5
Gaver	1.654	1
	11.777	6

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	4.204	2
EDB-udgifter	2.945	0
Telefon.....	5.133	4
Gebyrer.....	300	0
Administration.....	24.950	41
Regnskabsmæssig assistance.....	19.400	11
Forsikringer	3.485	3
Falck redningskorps m/moms.....	1.918	2
Moms ej fradrag	46.370	49
Bestyrelsesudgifter	4.256	5
Næringsbasen	0	-1
	<u>112.961</u>	<u>116</u>
Andre eksterne omkostninger i alt.....	<u>310.155</u>	<u>282</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger	157.639	185
Andre omkostninger til social sikring	6.140	8
	<u>163.779</u>	<u>193</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>163.779</u>	<u>193</u>
5 Afskrivninger		
Bygninger	23.772	24
Driftsmidler og inventar	37.500	38
	<u>61.272</u>	<u>62</u>
Afskrivninger i alt.....	<u>61.272</u>	<u>62</u>
6 Andre finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter.....	13.857	12
	<u>13.857</u>	<u>12</u>
Andre finansielle indtægter i alt.....	<u>13.857</u>	<u>12</u>
7 Andre finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter.....	20.700	21
Gebyrer m.v.....	1.474	1
	<u>22.174</u>	<u>22</u>
Andre finansielle omkostninger i alt.....	<u>22.174</u>	<u>22</u>

NOTER

		Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
8 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo		2.470.251	300.000
Kostpris 31. december 2016		<u>2.470.251</u>	<u>300.000</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-499.205	-143.750
Årets af-/nedskrivninger		-23.772	-37.500
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		<u>-522.977</u>	<u>-181.250</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.947.274</u>	<u>118.750</u>
		2016	2015 kr. 1000
9 Likvide beholdninger			
Kasse		6.221	10
Vekselpenge (banko)		1.422	1
Nordea, konto nr. 6545 742 886		365.987	306
Likvide beholdninger i alt		<u>373.630</u>	<u>317</u>
		Forslag til resultat-disponering	Ultimo
10 Egenkapital	Primo		
Overført resultat	1.842.870	1.387	1.844.257
	<u>1.842.870</u>	<u>1.387</u>	<u>1.844.257</u>

NOTER

		2016	2015 kr. 1000
11 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	455.217	455.203	0
	<u>455.217</u>	<u>455.203</u>	<u>0</u>

		2016	2015 kr. 1000
12 Anden gæld			
Moms og afgifter		17.687	22
Skyldig A-skat og AM bidrag		4.402	4
Skyldig ATP		284	1
Skyldige feriepenge		1.482	4
Skyldigt finanseringsbidrag		161	0
Forudbetalinger		54.746	48
Andre skyldige omkostninger		13.500	12
Depositum Havnegrillen		28.500	29
Depositum Bo Bendixen		7.500	8
Depositum Bixen		10.535	10
Anden gæld i alt		<u>138.797</u>	<u>138</u>

13 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