

**Foreningen Tybjerghus
Smedebakken 30 - 32
Tybjerglille Bakker
4160 Herlufmagle**

Årsrapport for perioden 01.10.14 – 30.09.15

Oplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 14

Institutionen

Foreningen Tybjerghus
Smedebakken 30 - 32
Tybjerglille Bakker
4160 Herlufmagle

Bestyrelsen

Formand Tina Olsen
Lene Petersen
Steen Sepstrup
Kirsten Castberg
Anders Nybro

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Merkur og Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.10.14 – 30.09.15 for Foreningen Tybjerghus.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tybjerglille Bakker, den 15. marts 2016

Bestyrelsen

Tina Olsen

Lene Petersen

Steen Sepstrup

Kirsten Castberg

Anders Nybro

Til medlemmerne af Foreningen Tybjerghus

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Tybjerghus for regnskabsåret 01.10.14 – 30.09.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.15 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.14 – 30.09.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 15. marts 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

	01.10.14	01.10.13
Note	-30.09.15	-30.09.14
	DKK	DKK
Indtægter		
Lejeindtægt	24.850	134.452
Sponsorater	15.000	7.000
Cafe/arrangementer	150.723	90.665
Medlemmer, kontingenter	6.900	5.000
Fondsindtægter	74.300	35.000
1 Overskud fra Landbotikken	41.070	46.279
Indtægter i alt	312.843	318.396
Omkostninger		
Køb cafe/arrangementer	89.931	49.497
Køb af grill	11.300	0
2 Lokaleomkostninger	168.110	189.756
3 Øvrige omkostninger	38.214	29.367
Omkostninger i alt	307.555	268.620
Resultat før afskrivning og finansiering	5.288	49.776
5 Afskrivninger	18.183	15.383
Resultat før finansiering	-12.895	34.393
Finansiering		
Renteindtægter	631	0
4 Renteudgifter	15.757	-16.741
Finansiering, netto	-15.126	-16.741
Nettoresultat	-28.021	17.652

Note		30.09.15 DKK	30.09.14 DKK
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Depositum	28.335	32.445
5	Indretning af lejede lokaler / inventar	139.069	123.062
	Anlægsaktiver	167.404	155.507
	Omsætningsaktiver		
	Beholdninger		
	Beholdninger af handelsvarer	34.100	19.600
	Tilgodehavende		
	Debitorer	0	15.000
	Tilgodehavende moms	10.751	6.968
	Tilgodehavender huslejesag	0	13.270
	Tilgodehavender	44.851	54.838
	Likvide beholdninger		
6	Likvide beholdninger	19.033	10.779
	Likvide beholdninger	19.033	10.779
	Omsætningsaktiver	63.884	65.617
	Aktiver i alt	231.288	221.124

Note	30.09.15 DKK	30.09.14 DKK
PASSIVER		
Egenkapital		
Indskudskapital	90.000	90.000
Overført resultat	-61.102	-33.081
Egenkapital	28.898	56.919
Gæld		
Kortfristet gæld		
7 Bankgæld	173.337	133.419
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.053	30.786
Skyldig moms	0	0
Gæld	202.390	164.205
Passiver i alt	231.288	221.124

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A og almindeligt anerkendte retningslinier.

RESULTATOPGØRELSE**Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid.

Nyanskaffelser af driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter, renteomkostninger, låneomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der fremkommer som følge af begivenheder eller forhold, der klart adskiller sig fra resultatet af foreningens ordinære drift, og som derfor ikke kan forventes at forekomme ofte eller regelmæssigt.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Forpligtelser måles til pålydende værdi.

01.10.14	01.10.13
-30.09.15	-30.09.14
DKK	DKK

1. Overskud fra Landbutikken

Salg	188.912	293.793
Vareforbrug	146.439	246.093
Udgifter betalt i butik	1.403	1.421
Nettoresultat	41.070	46.279

2. Lokaleomkostninger

Huslejeudgifter	118.195	128.416
Fyringsolie	10.677	23.563
El	26.635	22.262
Vandafgift / NK Forsyning	5.638	4.385
Gas	1.660	0
Almindelig vedligeholdelse/rengøring	1.690	1.103
Rep. af inventar m.v.småanskaffelser	3.615	10.027
I alt	168.110	189.756

3. Øvrige omkostninger

Annoncer og reklamer	8.680	6.280
Fibernet	3.348	2.809
Leasing m.v.	6.073	5.200
FødeVareErhverv	368	1.117
Forsikring	10.525	10.296
Porto og gebyr	2.614	1.900
Edb-udgifter	0	1.010
Repræsentation	0	755
Regnskabsassistance	0	0
Kørsel	3.540	0
Moms ej fradrag	1.021	0
Kontorartikler	2.045	0
I alt	38.214	29.367

01.10.14	01.10.13
-30.09.15	-30.09.14
DKK	DKK

4. Renteudgifter

Renteudgifter bank	15.757	16.439
Rente kreditorer	0	302
I alt	15.757	16.741

5. Indretning af lejede lokaler/inventar

Saldo primo	153.828	153.828
Årets tilgang	34.190	0
Modtagne fondsmidler	0	0
Saldo ultimo	188.018	153.828
Afskrivning primo	30.766	15.383
Årets afskrivning	18.183	15.383
Afskrivning ultimo	48.949	30.766
Saldo ultimo	139.069	123.062

6. Likvide beholdninger

Kasse - Cafe	4.950	938
Merkur Cafe konto	98	98
Kasse butik	5.091	4.701
Danske Bank 4412562563	8.894	5.042
I alt	19.033	10.779

	01.10.14	01.10.13
	-30.09.15	-30.09.14
	DKK	DKK

7. Bankgæld

DB 4412 562658 Byggekonto	44.312	44.371
Merkurbank	98.109	58.131
DB 4412 562631 Kassekredit	30.916	30.917
I alt	173.337	133.419
