

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

Årsrapport for perioden 01.10.18 – 30.09.19

Oplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 13

Institutionen

Foreningen Tybjerghus
Smedebakken 30 - 32
Tybjerglille Bakker
4160 Herlufmagle

Bestyrelsen

Formand Tina Olsen
Erik Elingaard - Larsen
Jes Boje Kjærulff Petersen
Henry Petersen
Mia Ørsted
Kristoffer Racz

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Merkur og Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.10.18 – 30.09.19 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 20. januar 2020.

Bestyrelsen

Tina Olsen

Erik Elingaard - Larsen

Jes Boje Kjærulff Petersen

Henry Petersen

Mia Ørsted

Kristoffer Racz

Til medlemmerne af Foreningen Tybjerghus

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Foreningen Tybjerghus for regnskabsåret 01.10.18 – 30.09.19, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ejeren og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.19 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.18 – 30.09.19 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 20. januar 2020.

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

	01.10.18	01.10.17
Note	-30.09.19	-30.09.18
	DKK	DKK
<hr/>		
Indtægter		
Lejeindtægt	19.950	22.225
Sponsorater	13.100	6.200
Cafe/arrangementer	152.145	144.949
Medlemmer, kontingenter	13.300	10.200
Tilskud	37.872	22.143
<hr/>		
Indtægter i alt	236.367	205.717
<hr/>		
Omkostninger		
Køb cafe/arrangementer	82.393	70.910
Anskaffelser	0	0
1 Lokaleomkostninger	96.837	111.636
2 Øvrige omkostninger	25.512	17.139
<hr/>		
Omkostninger i alt	204.742	199.685
<hr/>		
Resultat før afskrivning og finansiering	31.625	6.032
4 Afskrivninger	8.368	18.802
<hr/>		
Resultat før finansiering	23.257	-12.770
<hr/>		
Finansiering		
Renteindtægter	0	0
3 Renteudgifter	17.109	16.281
<hr/>		
Finansiering, netto	17.109	16.281
<hr/>		
Nettoresultat	6.148	-29.051
<hr/>		

Note	30.09.19 DKK	30.09.18 DKK
AKTIVER		
	0	23.250
4 Depositum	0	82.663
5 Indretning af lejede lokaler / inventar	1.298.808	0
Ejendom Smedebakken 32		
Anlægsaktiver i alt	1.298.808	105.913
Omsætningsaktiver		
	4.300	3.300
Beholdninger af handelsvarer	0	10.000
Tilgodehavende tilskud	8.268	0
Periodeafgrænsning		
Tilgodehavender i alt	12.568	13.300
	21.709	20.874
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	21.709	20.874
	34.277	34.174
Omsætningsaktiver i alt	34.277	34.174
	1.333.085	140.087
Aktiver i alt	1.333.085	140.087

Note	30.09.19 DKK	30.09.18 DKK
PASSIVER		
Indskudskapital	90.000	90.000
Overført resultat	-125.439	-131.587
Egenkapital i alt	-35.439	-41.587
Næstved Kommune	1.000.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.000.000	0
6 Bankgæld	97.941	144.827
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.975	13.300
Pengekreditorer	0	17.281
Periodeafgrænsning tilskud	231.000	0
Gavekort /depositum	2.700	1.700
Skyldig moms	3.908	4.566
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	368.524	181.674
Passiver i alt	1.333.085	140.087

7. Sikkerhedsstillelser

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. For virksomheden er anvendt følgende brugstider:

Bygninger	20 år
-----------	-------

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.800 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 tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Forpligtelser måles til pålydende værdi.

01.10.18	01.10.17
-30.09.19	-30.09.18
DKK	DKK

1. Lokaleomkostninger

Huslejudgifter	63.642	94.395
Ejendomsskat	4.968	0
Fyringsolie	6.456	2.165
El	6.449	7.643
Vandafgift / NK Forsyning	2.064	3.506
Gas	799	556
Rengøring/renovation	1.313	1.321
Vedligeholdelse	11.146	2.050
I alt	96.837	111.636

2. Øvrige omkostninger

Annoncer og reklamer	3.000	3.000
Forsikring	12.426	8.664
Porto og gebyr	4.468	4.590
Diverse	4.514	233
Moms ej fradrag	1.104	652
I alt	25.512	17.139

3. Renteudgifter

Renteudgifter bank	17.109	16.281
Rente kreditorer	0	0
I alt	17.109	16.281

01.10.18	01.10.17
-30.09.19	-30.09.18
DKK	DKK

4. Indretning af lejede lokaler/inventar

Saldo primo	188.018	188.018
Overført til ejendom	-188.018	0
Saldo ultimo	0	188.018
Afskrivning primo	105.355	86.553
Overført til ejendom	-105.355	18.802
Afskrivning ultimo	0	105.355
Saldo ultimo	0	82.663

5. Ejendommen Smedebakken 32

Saldo primo	0	0
Årets tilgang	1.307.176	0
Saldo ultimo	1.307.176	0
Afskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	8.368	0
Afskrivning ultimo	8.368	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.298.808	0

6. Bankgæld

DB 4412 562658 Byggekonto	43.000	43.000
Merkurbank	24.941	71.827
DB 4412 562631 Kassekredit	30.000	30.000
I alt	97.941	144.827

7. Sikkerhedsstillelser

Foreningen har udstedt ejerpantebrev på i alt DKK 1.000.000, der giver pant i ovenstående ejendom. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til Næstved Kommune.