

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

**Årsrapport for perioden 01.10.15 – 30.09.16**

---

Oplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	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  
Steen Sepstrup  
Kim Leslie Nielsen  
Karsten Søndergaard  
Jens Wett Frederiksen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitutter**

---

Merkur og Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01.10.15 – 30.09.16 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 14. marts 2017

**Bestyrelsen**

Tina Olsen

Steen Sepstrup

Kim Leslie Nielsen

Karsten Søndergaard

Jens Wett Frederiksen

**Til medlemmerne af Foreningen Tybjerghus**

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Tybjerghus for regnskabsåret 01.10.15 – 30.09.16, 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. 30.09.16 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 – 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Haslev, den 14. marts 2017

## **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Grethe Clausen

Statsautoriseret revisor

	01.10.15	01.10.14
Note	-30.09.16	-30.09.15
	DKK	DKK
<b>Indtægter</b>		
Lejeindtægt	17.100	24.850
Sponsorater	22.350	15.000
Cafe/arrangementer	158.642	150.723
Medlemmer, kontingenter	10.300	6.900
Tilskud	53.029	74.300
1 Overskud fra Landbotikken	713	41.070
<b>Indtægter i alt</b>	<b>262.134</b>	<b>312.843</b>
<b>Omkostninger</b>		
Køb cafe/arrangementer	88.265	89.931
Køb af grill	0	11.300
2 Lokaleomkostninger	135.204	168.110
3 Øvrige omkostninger	23.154	38.214
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>246.623</b>	<b>307.555</b>
<b>Resultat før afskrivning og finansiering</b>	<b>15.511</b>	<b>5.288</b>
5 Afskrivninger	18.802	18.183
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-3.291</b>	<b>-12.895</b>
<b>Finansiering</b>		
Renteindtægter	0	631
4 Renteudgifter	18.053	15.757
<b>Finansiering, netto</b>	<b>-18.053</b>	<b>-15.126</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-21.344</b>	<b>-28.021</b>

Note		30.09.16 DKK	30.09.15 DKK
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Depositum	25.792	28.335
5	Indretning af lejede lokaler / inventar	120.267	139.069
	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>146.059</b>	<b>167.404</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Beholdninger</b>		
	Beholdninger af handelsvarer	5.100	34.100
	<b>Tilgodehavende</b>		
	Debitorer	0	0
	Tilgodehavende moms	0	10.751
	Tilgodehavende tilskud	30.000	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>35.100</b>	<b>44.851</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>		
6	Likvide beholdninger	8.531	19.033
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>8.531</b>	<b>19.033</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>43.631</b>	<b>63.884</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>189.690</b>	<b>231.288</b>



Note	30.09.16 DKK	30.09.15 DKK
<b>PASSIVER</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Indskudskapital	90.000	90.000
Overført resultat	-82.446	-61.102
<b>Egenkapital</b>	<b>7.554</b>	<b>28.898</b>
<b>Gæld</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
7 Bankgæld	158.952	173.337
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.584	29.053
Skyldig moms	3.600	0
<b>Gæld</b>	<b>182.136</b>	<b>202.390</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>189.690</b>	<b>231.288</b>

**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.

01.10.15	01.10.14
-30.09.16	-30.09.15
DKK	DKK

### 1. Overskud fra Landbutikken

Salg	65.207	188.912
Vareforbrug	64.494	146.439
Udgifter betalt i butik	0	1.403
Nettoresultat	713	41.070

### 2. Lokaleomkostninger

Huslejeudgifter	107.972	118.195
Fyringsolie	4.706	10.677
El	12.504	26.635
Vandafgift / NK Forsyning	2.466	5.638
Gas	1.476	1.660
Almindelig vedligeholdelse/rengøring	841	1.690
Rep. af inventar m.v.småanskaffelser	5.239	3.615
I alt	135.204	168.110

### 3. Øvrige omkostninger

Annoncer og reklamer	3.080	8.680
Fibernet	2.775	3.348
Leasing m.v.	4.852	6.073
FødeVareErhverv	404	368
Forsikring	6.998	10.525
Porto og gebyr	2.006	2.614
Småanskaffelser	429	0
Repræsentation	210	0
Regnskabsassistance	0	0
Kørsel	264	3.540
Moms ej fradrag	764	1.021
Kontorartikler	1.372	2.045
I alt	23.154	38.214

01.10.15	01.10.14
-30.09.16	-30.09.15
DKK	DKK

**4. Renteudgifter**

Renteudgifter bank	18.053	15.757
Rente kreditorer	0	0
I alt	18.053	15.757

**5. Indretning af lejede lokaler/inventar**

Saldo primo	188.018	153.828
Årets tilgang	0	34.190
Modtagne fondsmidler	0	0
Saldo ultimo	188.018	188.018
Afskrivning primo	48.949	30.766
Årets afskrivning	18.802	18.183
Afskrivning ultimo	67.751	48.949
Saldo ultimo	120.267	139.069

**6. Likvide beholdninger**

Kasse - Cafe	1.904	4.950
Merkur Cafe konto	0	98
Kasse butik	0	5.091
Danske Bank 4412562563	6.627	8.894
I alt	8.531	19.033

---

	01.10.15	01.10.14
	-30.09.16	-30.09.15
	DKK	DKK

---

**7. Bankgæld**

DB 4412 562658 Byggekonto	43.000	44.312
Merkurbank	85.952	98.109
DB 4412 562631 Kassekredit	30.000	30.916
I alt	158.952	173.337

---