

**Foreningen Ørstedspavillonen
Havnegade 92
5900 Rudkøbing**

Årsregnskab 2015

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens godkendelse	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Stamoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter	9

Bestyrelsens godkendelse

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Foreningen Ørstedspavillonen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

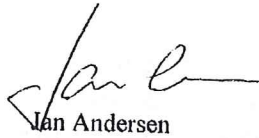
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse

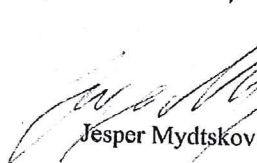
Rudkøbing, den 14. april 2016

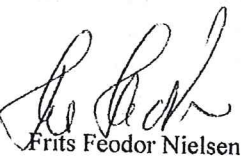
Bestyrelse:

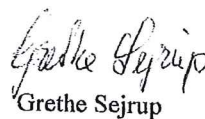

Torben Tørnqvist

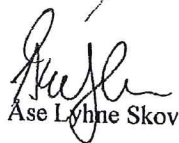

Jan Andersen


Bente Johansen


Jesper Mydtskov


Frits Feodor Nielsen


Grethe Sejrup


Ase Lyhne Skov

Den uafhængige revisors påtegning

Til medlemmerne af Foreningen Ørstedspavillonen

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Ørstedspavillonen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar og den udførte revision

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 foreningens 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 foreningens 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.

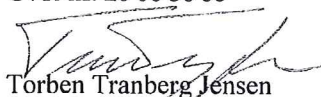
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 14. april 2016

TRANBERG

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55


Torben Tranberg Jensen
statsaut. revisor

Stamoplysninger

Foreningen Ørstedspavillonen Langeland
Havnegade 92
5900 Rudkøbing

Cvr-nr. 34 65 53 40

Hjemmeside

<http://www.oerstedspavillonen.com/>

Bestyrelse

Torben Tørnqvist
Jan Andersen
Bente Johansen
Jesper Mydtskov
Frits Feodor Nielsen
Grethe Sejrup
Åse Lyhne Skov

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foreningen Ørstedspavillonen for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter indtægter fra udlejning af sal, salg ved arrangementer og medlemskontingenter. Indtægterne indregnes i resultatopgørelse, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Udgifter

Udgifter omfatter udgifter til ejendommens drift, indkøb til arrangementer og administrationsomkostninger, herunder småanskaffelser.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger af driftsmidler og inventar, samt foreningens ejendom.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og- udgifter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Foreningens ejendom måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger knyttet direkte til anskaffelsen.

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygning	50 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12,8 t. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsperioder.

Egenkapital

Under egenkapitalen indregnes frem til bygningens ibrugtagelse modtagne tilskud og modtagne spon-sorbidrag/gavebeviser.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
Ejendommen, indtægter			
Lejeindtægter		184.363	38.556
		<u>184.363</u>	<u>38.556</u>
Ejendommen, udgifter			
El		-27.125	-16.152
Varme		-52.508	-23.285
Vand og renovation		-43.375	-4.253
Forsikring, bygning		-24.564	-19.228
Reparation og vedligeholdelse		-21.817	-659
Abonnement, alarm		-1.194	0
Leje af depotplads		-26.260	-6.772
Falck		-2.524	-1.977
Elevator		-9.560	0
Energitilskud		38.399	0
Rengøring		-33.321	-318
		<u>-203.849</u>	<u>-72.644</u>
Ejendommens drift i alt		<u>-19.486</u>	<u>-34.088</u>
Øvrige indtægter			
Medlemskontingenter, indbetalte		58.900	84.550
Sponsorbidrag og gavebeviser efter 1/4 2015		62.361	0
Sponsorbidrag "Giv en stol til ØP"		156.008	0
Den sydfynske initiativpris 2015, Fyns Amts Avis		30.000	0
Arrangementer, indtægter	1	7.776	
Arrangementer, udgifter	1	-61.732	-13.488
Indtægter i alt		<u>253.313</u>	<u>71.062</u>
Klub 100			
Kontingenter		237.000	0
Indkøb til arrangementer		-29.280	
Udgifter til foredragsholdere mv.		-38.500	0
Klub 100 i alt		<u>169.220</u>	<u>0</u>
Udgifter			
Administration og øvrige omkostninger	2	-94.897	-59.423
Småanskaffelser		-105.231	-8.528
Afskrivninger		-208.649	-18.574
Udgifter i alt		<u>-408.777</u>	<u>-86.525</u>
Resultat før renter		<u>-5.730</u>	<u>-49.551</u>
Renteindtægter		128	68
Renteudgifter		-21.829	-6.953
Renter i alt		<u>-21.701</u>	<u>-6.885</u>
Årets resultat		<u>-27.431</u>	<u>-56.436</u>

der overføres til egenkapitalen.

Balance 31. december

		2015	2014
AKTIVER			
Ejendom, Havnegade 92	3	13.988.829	11.362.765
Driftsmidler og inventar	4	532.360	110.862
Anlægsaktiver i alt		14.521.189	11.473.627
Fynske Bank, 0001215450		8.867	414.609
Fynske Bank, 3531150111		12.469	60.306
Fynske Bank, 3531265148		0	2.022.853
Fynske Bank, 3531344986		71.086	0
Nordea, 6277 432 712		1.471	60.656
Debitorer		7.000	0
Andre tilgodehavender (moms)		50.358	946.954
Forudbetalte omkostninger		0	25.938
Periodeafgrænsningsposter		27.690	23.361
Omsætningsaktiver i alt		178.941	3.554.677
AKTIVER i alt		14.700.130	15.028.304
PASSIVER			
Saldo primo		13.223.433	3.898.658
Årets regnskabsmæssige resultat		-27.431	-56.436
Tilskud i året	5	1.327.569	9.333.921
Sponsorbidrag/gavebeviser i året	6	88.999	47.290
Egenkapital i alt		14.612.570	13.223.433
Skyldige omkostninger		69.760	1.801.371
Deposita		8.800	3.500
Forudbetalt leje		3.000	0
Forudbetalte Klub 100 kontingenter		6.000	0
Kortfristet gæld i alt		87.560	1.804.871
Gæld i alt		87.560	1.804.871
PASSIVER i alt		14.700.130	15.028.304

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Øvrige forpligtelser

Foreningen er forpligtet til at opretholde det i 2014 gennemførte LAG-projekt frem til 6. maj 2018.

Noter**1 - Arrangementer***Indtægter:*

Salg af drikkevarer mv.

Salg af effekter, loppemarked

Entreindtægt

2015	2014
7.776	0
0	0
0	4.600
7.776	4.600

Udgifter:

Indkøb af drikkevarer mv.

Åbningsarrangement

-9.517	-18.088
-52.215	0
-61.732	-18.088
-53.956	-13.488

2 - Administration og øvrige omkostninger

Kontorartikler

Telefon/internet/webside

EDB- og bogføringsudgifter

Porto og gebyrer

Revision og regnskabsassistance

Revision, byggregnskab etape 1

Revision, byggregnskab etape 2

Forsikringer

Møder og forplejning

Annoncer

Hjemmeside

Gaver

Tab på debitorer

Reparation af inventar

5.121	1.802
13.698	0
2.797	1.908
4.610	3.909
23.764	15.435
0	2.970
3.770	0
23.623	16.519
2.097	3.744
13.365	2.883
0	9.453
1.000	0
0	800
1.052	0
94.897	59.423

**3 - Ejendom, Havnegade 92, 5900 Rudkøbing
Matrikelnr. 8 L, Rudkøbing Markjorder**

Kostpris primo

Tilgang, køb af ejendom

Tilgang, renovering

Afgang

Kostpris ultimo

Afskrivninger primo

Årets afskrivninger

Afskrivninger på afgang

Afskrivninger ultimo

11.362.765	3.365.003
0	0
2.739.023	7.997.762
0	0
14.101.788	11.362.765
0	0
-112.959	0
0	0
-112.959	0
13.988.829	11.362.765

Noter

	2015	2014
4 - Driftsmidler og inventar		
Kostpris primo	140.100	140.100
Tilgang	517.188	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	657.288	140.100
Afskrivninger primo	-29.238	-10.664
Årets afskrivninger	-95.690	-18.574
Afskrivninger på afgang	0	0
Afskrivninger ultimo	-124.928	-29.238
	532.360	110.862
5 - Tilskud		
Tilskud primo	12.693.570	3.359.649
Tilskud i året	1.327.569	9.333.921
Tilskud i alt	14.021.139	12.693.570
Tilskud i året fremkommer således:		
Tilskud til renovering:		
Nordeafonden	0	10.000
Fyn-Langelands Fond	25.000	0
Svendborg Sparekasses Fond	0	75.000
Lolland-Falsters Brandsocietets Fond 2014	0	5.000
Langeland Kommune	302.569	0
A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond	1.000.000	9.000.000
Tilskud fra LAG Midler	0	243.921
	1.327.569	9.333.921
I alt	1.327.569	9.333.921
6 - Sponsorbidrag/gavebeviser		
Sponsorbidrag/gavebeviser primo	524.709	477.419
Sponsorbidrag/gavebeviser til 31/3 2015	88.999	47.290
Sponsorbidrag/gavebeviser i alt	613.708	524.709
Heraf over 25.000 kr.:		
Autocentrum Langeland A/S	35.000	0

