

Foreningen Ørstedspavillonen
CVR-nr.: 34 65 53 40

Havnegade 92
5900 Rudkøbing

Årsregnskab 2021

Indholdsfortegnelse

Bestyrelsens godkendelse	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Stamoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter	11

Bestyrelsens godkendelse

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2021 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 8. februar 2022

Bestyrelse:

Torben Tørnqvist

Jan Andersen

Steffen Larsen

Jan Petersen

Johnny Tholstrup

John Kjær Andersen

Torben Tranberg Jensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Foreningen Ørstedspavillonen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Foreningen Ørstedspavillonen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 bestyrelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er bestyrelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre bestyrelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen eller indstille driften, eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om bestyrelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Svendborg, den 8. februar 2022

TRANBERG

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsaut. revisor

MNE-nr. 26762

Stamoplysninger

Foreningen Ørstedspavillonen Langeland
Havnegade 92
5900 Rudkøbing

Cvr-nr. 34 65 53 40

Hjemmeside

www.oerstedspavillonen.com

Bestyrelse

Torben Tørnqvist
Jan Andersen
Steffen Larsen
Jan Petersen
Johnny Tholstrup
John Kjær Andersen
Torben Tranberg Jensen

Revisor

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ryttervej 4
5700 Svendborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Foreningen Ørstedspavillonen for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A-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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter, som afviger fra den ordinære drift. Herunder indtægtsføres tilskud til anlægsaktiver i takt med aktivets afskrivningsperiode.

I indeværende år indgår endvidere omkostningskompensation i forbindelse med Covid-19.

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

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostning i resultatopgørelsen.

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 sponsorbidrag/gavebeviser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter tilskud modtaget til anskaffelse af anlægsaktiver, som indtægtsføres i takt med afskrivning af anlægsaktiverne.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021	2020
Ejendommen, indtægter			
Lejeindtægter		180.044	94.368
		<u>180.044</u>	<u>94.368</u>
Ejendommen, udgifter			
El		-16.517	-16.870
Varme		-36.331	-39.182
Vand og renovation		-9.635	-18.564
Forsikring, bygning		-23.989	-27.832
Reparation og vedligeholdelse		-11.209	-40.454
Abonnement, alarm, inkl. fejlfinding og batteriskifte		-4.446	-8.080
Falck		-2.495	-1.917
Elevator		-8.713	-5.709
Rengøring		-7.644	-10.345
		<u>-120.979</u>	<u>-168.953</u>
Ejendommens drift i alt		<u>59.065</u>	<u>-74.585</u>
Øvrige indtægter			
Medlemskontingenter, indbetalte		56.999	61.900
Sponsorbidrag og gavebeviser		25	0
Arrangementer, indtægter		20.270	20.980
Arrangementer, udgifter		-14.817	-22.543
Indtægter i alt		<u>62.477</u>	<u>60.337</u>
Klub 100			
Kontingenter		124.000	109.600
Udgifter til arrangementer		-47.677	-36.194
Klub 100 i alt		<u>76.323</u>	<u>73.406</u>
Udgifter			
Administration og øvrige omkostninger	1	-92.396	-107.824
Småanskaffelser	2	-24.543	-18.765
Udgifter i alt		<u>-116.939</u>	<u>-126.589</u>
Resultat før afskrivninger		<u>80.926</u>	<u>-67.431</u>
Afskrivninger		-276.976	-308.852
Driftsresultat		<u>-196.050</u>	<u>-376.283</u>
Andre driftsindtægter	3	93.926	86.100
Renteindtægter		0	0
Renteudgifter		0	0
Renter i alt		<u>93.926</u>	<u>86.100</u>
Årets resultat		<u>-102.124</u>	<u>-290.183</u>

der overføres til egenkapitalen.

Balance 31. december

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
AKTIVER			
Ejendom, Havnegade 92	4	13.072.730	13.281.319
Driftsmidler og inventar	5	199.793	223.191
Anlægsaktiver i alt		<u>13.272.523</u>	<u>13.504.510</u>
Debitorer		250	1.153
Andre tilgodehavender, moms		4.983	14.018
Periodeafgrænsningsposter		26.327	19.568
Indestående i bank		364.518	254.175
Omsætningsaktiver i alt		<u>396.078</u>	<u>288.914</u>
AKTIVER i alt		<u>13.668.601</u>	<u>13.793.424</u>
PASSIVER			
Saldo primo		13.578.544	13.868.727
Årets regnskabsmæssige resultat		-102.124	-290.183
Tilskud i året		0	0
Egenkapital i alt		<u>13.476.420</u>	<u>13.578.544</u>
Periodeafgrænsningsposter	6	174.997	197.830
Skyldige omkostninger		16.809	17.050
Forudbetalte medlemskontingenter		375	0
Kortfristet gæld i alt		<u>192.181</u>	<u>214.880</u>
Gæld i alt		<u>192.181</u>	<u>214.880</u>
PASSIVER i alt		<u>13.668.601</u>	<u>13.793.424</u>
Særlige poster			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			
Øvrige forpligtelser			
Ingen.			

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 - Administration og øvrige omkostninger		
Kontorartikler	3.360	1.045
Telefon/internet/webside	18.490	8.314
EDB- og bogføringsudgifter	7.490	12.745
Porto og gebyrer	2.405	3.901
Revision og regnskabsassistance	10.000	9.850
Revisor, faste omkostninger Covid-19	10.000	8.000
Bogføringsassistance	10.236	19.331
Forsikringer	19.901	23.582
Kontingenter	2.823	3.092
Annoncer	3.134	1.649
Gaver	0	240
Reparation af inventar	0	8.430
Møder	1.666	3.511
Delmoms	2.891	4.134
	<u>92.396</u>	<u>107.824</u>
2 - Småanskaffelser		
Køb af telefon	5.119	0
Hjertestarter	7.000	0
Indkøb af duge	2.660	0
Lærred og musikudstyr	8.310	0
Diverse småting	1.454	0
Småanskaffelser 2020	0	18.765
	<u>24.543</u>	<u>18.765</u>
3 - Andre driftsindtægter		
Årets periodisering af tilskud til ny kogle	22.130	22.130
Årets periodisering af tilskud til nyt lydanlæg	19.440	7.163
Årets periodisering af tilskud opgradering alarmsystem	8.263	8.952
Modtaget tilskud	0	20.632
Kompensation faste omkostninger Covid-19	44.093	27.223
	<u>93.926</u>	<u>86.100</u>

Noter

	2021	2020
4 - Ejendom, Havnegade 92, 5900 Rudkøbing		
Matrikelnr. 8 L, Rudkøbing Markjorder		
Kostpris primo	14.429.471	14.429.471
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>14.429.471</u>	<u>14.429.471</u>
Afskrivninger primo	-1.148.152	-939.563
Årets afskrivninger	-208.589	-208.589
Afskrivninger på afgang	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>-1.356.741</u>	<u>-1.148.152</u>
	<u>13.072.730</u>	<u>13.281.319</u>
5 - Driftsmidler og inventar		
Kostpris primo	1.030.874	944.922
Tilgang 2020	0	85.952
Tilgang lydanlæg	28.004	0
Tilgang køleskab	16.985	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>1.075.863</u>	<u>1.030.874</u>
Afskrivninger primo	-807.683	-707.420
Årets afskrivninger	-68.387	-100.263
Afskrivninger på afgang	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>-876.070</u>	<u>-807.683</u>
	<u>199.793</u>	<u>223.191</u>
6 - Periodeafgrænsningsposter		
Tilskud til ny kogle (indtægtsføres over 5 år)	64.546	86.676
Tilskud til nyt lydanlæg (indtægtsføres over 5 år)	86.349	78.789
Tilskud til opgradering alarmsystem (indtægtsføres over 5 år)	24.102	32.365
	<u>174.997</u>	<u>197.830</u>

Torben Tørnqvist

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-153955146574
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 10:28:54
Underskrevet med NemID

Jan Torben Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-739489977560
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 13:58:33
Underskrevet med NemID

Steffen Søgaard Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-363997912534
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 15:12:02
Underskrevet med NemID

Jan Petersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-885558506683
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 10:31:10
Underskrevet med NemID

Johnny Tholstrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-308630375552
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 10:35:05
Underskrevet med NemID

John Kjær Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-819603511666
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 12:13:32
Underskrevet med NemID

Torben Tranberg Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-130197671437
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 10:28:19
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Revisor NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 18-02-2022 kl.: 17:33:22
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.