



*Snogebæk Borgerforening
Hovedgade 12, Snogebæk
3730 Nexø*

CVR-nummer: 61536019

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2017 til 31. december 2017*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Oplysninger om forening.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Snogebæk Borgerforening.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snogebæk, den 20/2 2018

Bestyrelse


Lene Green Olsson
Formand


Ole Dahl


Jeanne Pind


Birgit Bender


Jørn Pedersen


Henning Bender

Peter Mogensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til bestyrelsen i Snogebæk Borgerforening

Vi har opstillet årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønne, den 20/2 2018

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Dan Andersen
registreret revisor
mne35435
FSR - danske revisorer

OPLYSNINGER OM FORENINGEN

Foreningen	Snogebæk Borgerforening Hovedgade 12, Snogebæk 3730 Nexø
	Telefon: 21 52 45 80
	Hjemmeside: www.snogebæk-borgerforening.dk
	E-mail: snogebaekborgerforening12@gmail.com
	CVR-nr.: 61 53 60 19
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lene Green Olsson formand Birgit Bender Henning Bender Ole Dahl Jørn Pedersen Peter Mogensen Jeanne Pind
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Torvet 4 3730 Nexø
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Dan Andersen Ninni Olsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Snogebæk Borgerforening for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen Hovedgade 12 er optaget til kostpris med tillæg af indeksering på ejendommens lån.

Ejendommen Hovedgade 14 er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
Ejendommen afskrives over 20 år.

Ejendommen redningshuset er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
Ejendommen er fuldt afskrevet.

Driftsmidler og inventar er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
Afskrives over 8 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 kr. 1000
1 Nettoomsætning.....	775.041	776
2 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer.....	-236.161	-231
3 Andre eksterne udgifter.....	-244.059	-310
BRUTTORESULTAT.....	294.821	235
4 Personalemkostninger.....	-119.963	-164
5 Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver.....	-61.272	-62
DRIFTSRESULTAT.....	113.586	10
6 Andre finansielle indtægter.....	19.007	13
7 Andre finansielle omkostninger.....	-22.255	-22
ÅRETS RESULTAT.....	110.338	1

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
8 Grunde og bygninger	1.923.502	1.947
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.250	118
Materielle anlægsaktiver	2.004.752	2.065
ANLÆGSAKTIVER	2.004.752	2.065
Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer	1.000	7
Varebeholdninger	1.000	7
Andre tilgodehavender	5.344	4
Tilgodehavender	5.344	4
9 Likvide beholdninger	510.079	373
OMSÆTNINGSAKTIVER	516.423	384
AKTIVER	2.521.175	2.449

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Overført overskud eller tab.....	1.954.595	1.844
10 EGENKAPITAL.....	1.954.595	1.844
11 Langfristede gældsforpligtelser.....	455.218	455
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	6.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.252	11
12 Anden gæld.....	93.110	139
Kortfristede gældsforpligtelser	111.362	150
GÆLDSFORPLIGTELSE	566.580	605
PASSIVER.....	2.521.175	2.449
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.	tkr.
Resultatopgørelse					
Udlejning	269	278	272	273	276
Arrangementer	270	267	278	213	226
Dækningsbidrag	539	545	550	486	502
Lønninger m.v.	-120	-164	-185	-193	-183
Øvrige omkostninger	-244	-310	-289	-301	-371
Indtjeningsbidrag	175	71	76	-8	-52
Afskrivninger	-61	-61	-61	-61	-61
Resultat af primær drift	114	10	15	-69	-113
Finansieringsindtægter og udgifter	-3	-8	-10	-11	-12
Resultat ordinær drift	111	2	5	-80	-125
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	111	2	5	-80	-125
Balance					
Aktiver					
Ejendomme	1.924	1.947	1.971	1.995	2.018
Driftsmidler	81	119	156	194	231
Varelager	1	7	8	7	7
Andre omsætningsaktiver	5	2	0	2	15
Likvide beholdninger	510	374	317	241	275
AKTIVER I ALT	2.521	2.449	2.452	2.439	2.546
Passiver					
Egenkapital og henlæggelser	1.955	1.844	1.843	1.838	1.918
Langfristet gæld	455	455	455	455	455
Kortfristet gæld	111	150	154	146	173
GÆLD I ALT	566	605	609	601	628
PASSIVER I ALT	2.521	2.449	2.452	2.439	2.546

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
1 Nettoomsætning		
Lejeindtægt Havnefest.....	6.125	10
Salg af kaffe, øl m.m.	5.000	6
Andre arrangementer.....	9.261	9
Fællesspisning.....	34.392	38
Kræmmermarked - salg af boder.....	58.064	63
Kræmmermarked - salg af kaffe m.m.....	37.968	42
Torsdagsklub.....	1.790	1
Sal - køkken u/moms.....	60.116	67
BRK - kulturtilskud.....	0	8
Bad og toiletter.....	32.000	32
Redningsbådhuset, Bixen.....	37.032	37
Redningsbådhuset, Bo Bendixen.....	51.904	52
Havnegrillen.....	87.702	87
BRK - Driftstilskud.....	32.571	39
Dagli'Brugsen - sponsorat.....	20.000	20
Sparekassen Bornholms fond.....	20.000	0
Bankospil.....	232.319	230
BRK Lokalsamfundspulje.....	48.797	35
Nettoomsætning i alt.....	775.041	776
2 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer		
Køb af kaffe, øl m.m.	8.339	4
Varekøb fællesspisning.....	18.609	20
Omk. andre arrangementer.....	3.827	4
Arealleje - kræmmermarked.....	12.838	14
Varekøb kræmmermarked.....	10.598	20
Køb af bankogevinster m.m.	175.950	168
Varelager primo.....	7.000	8
Varelager ultimo.....	-1.000	-7
Udgifter til råvarer og hjælpematerialer i alt.....	236.161	231

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
3 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger		
Gaver og blomster	477	1
Annoncer m/moms	1.518	2
Dekoration/skilte	906	0
	2.901	3
 Andre driftsmiddelomkostninger		
Vedligeholdelse	7.797	5
Vedligeholdelse inventar	713	1
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse	34.278	24
	42.788	30
<p>Foreningen har modtaget midler fra BRK Lokalsamfundspulje og Sparekassen Bornholms Fond til 20 nye klapborde i den store sal. Forsinkelse og fejlbestilling har dog betydet at kun en lille del er blevet betalt i regnskabsåret. Den resterende del kommer først i starten af 2018.</p>		
<p>Hovedgade 12</p>		
Skatter og afgifter	1.313	1
Forsikringer	12.184	12
Varme og gas	35.684	33
Elektricitet	17.038	21
Vandforbrug	7.810	7
Refunderet energiafgift, el, vand og gas	-9.358	-11
Blikkenslager	0	1
Elektriker	0	13
Diverse	8.408	32
Vedl. kiosken, kræmmermarked	5.925	3
Rengøring	10.109	15
Renovation	8.807	9
	97.920	136
<p>Hovedgade 14</p>		
Skatter og afgifter	3.027	3
Forsikringer	7.804	8
El, vand og gas	-5.190	5
Blikkenslager	0	1
Elektriker	1.802	0
Diverse	548	0
	7.991	17

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
Hovedgade 10		
Skatter og afgifter	611	1
	<u>611</u>	<u>1</u>
Øvrige personaleomkostninger		
Medhjælperfest	11.406	10
Gaver	556	1
	<u>11.962</u>	<u>11</u>
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	4.257	4
EDB-udgifter	4.146	3
Telefon	5.337	5
Fragt og porto u/moms	32	0
Gebyrer	300	0
Administration	900	25
Regnskabsmæssig assistance	19.275	19
Forsikringer	2.284	3
Falck redningskorps m/moms	1.920	3
Moms ej fradrag	32.592	46
Bestyrelsesudgifter	8.843	4
	<u>79.886</u>	<u>112</u>
Andre eksterne udgifter i alt	<u>244.059</u>	<u>310</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger	115.015	158
Andre omkostninger til social sikring	4.948	6
	<u>119.963</u>	<u>164</u>
5 Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Bygninger	23.772	24
Driftsmidler og inventar	37.500	38
	<u>61.272</u>	<u>62</u>
Afskrivninger immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	<u>61.272</u>	<u>62</u>

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
6 Andre finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter	19.007	14
Andre finansielle indtægter i alt.....	<u>19.007</u>	<u>12</u>
7 Andre finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter	20.700	21
Gebyrer m.v.....	1.555	1
Andre finansielle omkostninger i alt.....	<u>22.255</u>	<u>22</u>

NOTER

		Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
8 Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum primo		2.470.251	300.000
Kostpris 31. december 2017		<u>2.470.251</u>	<u>300.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		-522.977	-181.250
Årets af- og nedskrivninger		-23.772	-37.500
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		<u>-546.749</u>	<u>-218.750</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.923.502</u>	<u>81.250</u>
			2016
		2017	kr. 1000
9 Likvide beholdninger			
Nordea, konto nr. 6545 742 886		500.569	366
Kasse		5.460	6
Vekselpenge (banko)		3.450	1
Vekselpenge (torsdagsklub)		600	0
Likvide beholdninger i alt		<u>510.079</u>	<u>373</u>
		Forslag til resultat-disponering	Ultimo
10 Egenkapital	Primo		
Overført resultat.....	1.844.257	110.338	1.954.595
	<u>1.844.257</u>	<u>110.338</u>	<u>1.954.595</u>

NOTER

	2017	2016 kr. 1000
11 Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	455.218	455
Langfristet gæld i alt	455.218	455
12 Anden gæld		
Moms og afgifter	16.871	18
Skyldig A-skat	4.484	3
Skyldig ATP	284	0
Skyldigt finanseringsbidrag	96	0
Skyldige feriepenge	1.457	1
Andre skyldige omkostninger	14.000	14
Depositum Havnegrillen	28.500	29
Depositum Bo Bendixen	7.500	8
Depositum Bixen	10.640	11
Forudbetalinger	9.278	55
Anden gæld i alt	93.110	139

NOTER

	2017	2016
		kr. 1000

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev stort kr. 450.000 i Hovedgade 12, Snogebæk til sikkerhed for mellemværende med Nordea A/S

Ejerpantebrev stort kr. 285.000 i Hovedgade 14, Snogebæk til sikkerhed for mellemværende med Nordea A/S