

Fredericia Billardklub

Nørrebrogade 131, 7000 Fredericia

Årsregnskab for 2018

CVR-nr: 21 79 41 55

CVR-nr: 34 67 20 83

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse.....	2
Foreningens erklæring og underskrift.....	3
Interne revisorers underskrifter.....	3
Anvendt regnskabspraxis	4
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2018.....	5
Balance pr. 31. december 2018.....	6
Noter til årsrapporten.....	8
Eventualforpligtelser og sikkerheder m.v.....	11

FORENINGENS ERKLÆRING OG UNDERSKRIFT

Årsregnskabet indeholder efter vor opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af klubbens driftsresultat for regnskabsåret og af den økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentligt grad vil kunne påvirke klubbens økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved årsregnskabet's udarbejdelse.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Ingen af klubbens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover hvad der fremgår under eventualforpligtelser.

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, eller andre forpligtelser.

Der verserer ikke retsager eller andre forhold, herunder erstatningsager.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og dækning udover disse er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Fredericia, den 17. februar 2019

Bestyrelsesmedlemmer

Claus Larsen

Erling Lysdal Hansen

Hans Jørgen Rand

Jimmy Lavrsen

Ole Jensen

Nærværende årsregnskab er gennemlæst og tvivlsspørgsmål er blevet besvaret.

Fredericia, den

Ole Andersson

Per Hermansen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS OG REGNSKABSGRUNDLAG

Årsregnskabet er aflagt efter følgende fra klubben oplyste regnskabs- og vurderingsprincipper, som er de samme som sidste år.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdning

Varelageret er, i henhold til forelagte specifikationer, optaget til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Ukurante og langsomt omsættelige varer er nedskrevet til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Debitorer er optaget i henhold til forelagte specifikationer.

Kreditorer

Varekreditorer og skyldige omkostninger er optaget i henhold til forelagte specifikationer.

Alle gældsposter er optaget til nominel værdi. Evt. forskel mellem nominel værdi og kontant værdi er angivet i noterne.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1/1 - 31/12 2018

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Omsætning.....	400.889	565.543
2 Vareforbrug.....	-114.656	-99.586
Bruttofortjeneste, 71,4%, (82,4%).....	286.233	465.957
3 Salgsomkostninger.....	1.236	-1.064
4 Lokaleomkostninger.....	-172.174	-176.978
5 Administrationsomkostninger.....	-12.027	-17.021
6 Øvrige omkostninger.....	-99.996	-68.079
	-285.433	-263.142
Indtjeningsbidrag.....	800	202.815
7 Af-/nedskrivninger.....	0	-25.000
Resultat før renter.....	800	177.815
8 Finansieringsudgifter m.v.....	0	-0
ÅRETS RESULTAT.....	800	177.815

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	75.000	75.000
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver			
	Andre tilgodehavender.....	47.075	46.200
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	47.075	46.200
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	122.075	121.200
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
	Varebeholdninger.....	9.544	10.170
	Varebeholdninger i alt.....	9.544	10.170
Tilgodehavender			
10	Tilgodehavender	8.965	8.535
	Tilgodehavender i alt.....	8.965	8.535
Likvide beholdninger			
11	Likvide beholdninger.....	187.415	190.294
	Likvide beholdninger i alt.....	187.415	190.294
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	205.924	208.999
	AKTIVER I ALT.....	327.999	330.199

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INDESTÅENDE I VIRKSOMHEDEN		
12 Regnskabsmæssigt indestående.....	327.999	327.199
INDESTÅENDE I VIRKSOMHEDEN I ALT.....	327.999	327.199
KORTFRISTET GÆLD		
13 Andre kreditorer.....	-0	3.000
KORTFRISTET GÆLD.....	-0	3.000
GÆLD I ALT.....	-0	3.000
PASSIVER I ALT.....	327.999	330.199

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Omsætning		
Varesalg drikkevarer.....	235.460	219.834
Billardleje.....	19.493	9.100
Billardleje samarbejdspartnere.....	0	13.120
Reklameindtægter.....	1.500	4.000
Tilskud.....	68.778	79.641
Udlodning.....	0	194.345
Kontingenter.....	77.510	61.175
Kassedifferencer	-1.852	-15.672
	<u>400.889</u>	<u>565.543</u>
2 Vareforbrug		
Varekøb drikkevarer.....	110.343	97.839
Egen forplejning mv.....	3.687	4.792
Varelager primo.....	10.170	7.125
Varelager ultimo.....	-9.544	-10.170
	<u>114.656</u>	<u>99.586</u>
3 Salgsomkostninger		
Gaver og blomster.....	1.236	1.064
Sponsor.....	0	0
	<u>1.236</u>	<u>1.064</u>
4 Lokaleomkostninger		
Husleje og varme.....	96.568	97.600
Varme.....	12.000	12.000
El og vand.....	45.814	57.950
Vedligeholdelse lokaler.....	12.924	5.585
Rengøring.....	4.868	3.843
	<u>172.174</u>	<u>176.978</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager.....	0	342
Porto og gebyrer.....	2.383	1.337
Gebyrer.....	0	0
Forsikringer.....	5.997	11.581
Regnskabsassistance.....	0	731
Telefon/internet.....	3.647	3.030
	<u>12.027</u>	<u>17.021</u>
6 Øvrige omkostninger		
DDBU.....	20.145	18.300
Varekøb billard.....	56.183	5.912
Rejseudgifter.....	13.455	12.152
Småanskaffelser.....	3161	2.274
Vedligeholdelse inventar.....	7.052	29.441
	<u>99.996</u>	<u>68.079</u>
7 Af-/nedskrivninger		
Driftsmateriel og inventar.....	0	25.000
	<u>0</u>	<u>25.000</u>
8 Finansieringsudgifter m.v.		
Renteudgifter, pengeinstitut.....	0	0
Renter, kreditorer.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo.....	244.500	244.500
	<u>244.500</u>	<u>244.500</u>
Samlede af-/nedskrivninger primo.....	-169.500	-144.500
Årets af-/nedskrivninger.....	0	-25.000
	<u>-169.500</u>	<u>-169.500</u>
Saldo ultimo.....	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
10 Tilgodehavender		
Tilskud Fredericia Kommune.....	8.965	5.590
Tilgodehavende medlemmer mv.....	0	2.945
	<u>8.965</u>	<u>8.535</u>
11 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning.....	3.240	2.030
Middelfart Sparekasse	20.001	8.001
Middelfart Sparekasse.....	164.174	180.263
	<u>187.415</u>	<u>190.294</u>
12 Regnskabsmæssigt indestående		
Årets regnskabsmæssige resultat.....	800	177.815
Egenkapital, primo.....	327.199	149.384
Indestående ultimo.....	<u>327.999</u>	<u>327.199</u>
13 Andre kreditorer		
Gæld Skat, automatafgift mv.....	0	0
Fredericia Kommune.....	0	0
Revisorhonorar.....	0	0
Medlemslån.....	0	3.000
	<u>0</u>	<u>3.000</u>

EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDER M.V.

Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

Andre forpligtelser

Ingen