

**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
<b>Bruttofortjeneste, 71,4%, (82,4%).....</b>	<b>286.233</b>	<b>465.957</b>
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
	<b>-285.433</b>	<b>-263.142</b>
<b>Indtjeningsbidrag.....</b>	<b>800</b>	<b>202.815</b>
7 Af-/nedskrivninger.....	0	-25.000
<b>Resultat før renter.....</b>	<b>800</b>	<b>177.815</b>
8 Finansieringsudgifter m.v.....	0	-0
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>800</b>	<b>177.815</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

### AKTIVER

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

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

### PASSIVER

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

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1 Omsætning</b>		
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>
<b>2 Vareforbrug</b>		
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>
<b>3 Salgsomkostninger</b>		
Gaver og blomster.....	1.236	1.064
Sponsor.....	0	0
	<u>1.236</u>	<u>1.064</u>
<b>4 Lokaleomkostninger</b>		
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>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
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>
<b>6 Øvrige omkostninger</b>		
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>
<b>7 Af-/nedskrivninger</b>		
Driftsmateriel og inventar.....	0	25.000
	<u>0</u>	<u>25.000</u>
<b>8 Finansieringsudgifter m.v.</b>		
Renteudgifter, pengeinstitut.....	0	0
Renter, kreditorer.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
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>
<b>10 Tilgodehavender</b>		
Tilskud Fredericia Kommune.....	8.965	5.590
Tilgodehavende medlemmer mv.....	0	2.945
	<u>8.965</u>	<u>8.535</u>
<b>11 Likvide beholdninger</b>		
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>
<b>12 Regnskabsmæssigt indestående</b>		
Årets regnskabsmæssige resultat.....	800	177.815
Egenkapital, primo.....	327.199	149.384
<b>Indestående ultimo.....</b>	<u>327.999</u>	<u>327.199</u>
<b>13 Andre kreditorer</b>		
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