

Musikforeningen Rytmetemplet

Jernbanevej 16
2800 Kgs. Lyngby
16 48 08 00

Internt årsregnskab for 2019

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
foreningens ordinære generalforsamling den 21/8 2020

dirigent



Selskabsoplysninger

Musikforeningen Rytmetemplet
Jernbanevej 16
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 16 48 08 00
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår: 2019

Ledelsen

Cecilia Cresso

Bestyrelse

Asger Barkholt Moss
Niels Friis Møller Bang
Benjamin Hartz
Rosie Andersen
Martin Skou
Harald Bidstrup
Rasmus Bunkenborg

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------	---

Årsregnskab 2019

Anvendt regnskabspraksis	5
Hoved- og nøgletal	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Skattemæssige specifikationer

Ledelseserklæring	13
Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte	14
Specifikationer	15
Skattemæssige oplysninger	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Musikforeningen Rytmetemplet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i foreningens væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

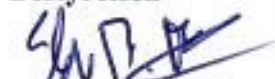
Kgs. Lyngby, den 21. august 2020

Ledelsen


Cecilia Cresso
Spillestedsleder

Kgs. Lyngby, den 21. august 2020

Bestyrelsen


Asger Barkholt Moss
formand


Niels Friis Møller Bang
næstformand


Martin Skou

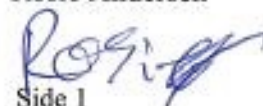

Benjamin Hartz
kasserer

Harald Bidstrup


Rosie Andersen

Rasmus Bunkenborg





Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Musikforeningen Rytmetemplet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Musikforeningen Rytmetemplet for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 1. Det fremgår heraf, at selskabet er påvirket af Coronavirussen (COVID19) og følgevirkningerne af nedlukningen af aktiviteter og visse virksomheder mv. i Danmark.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 21. august 2020

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 31 61 15 20

Morten Willemar Kristensen

statsautoriseret revisor

MNE34348

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at skabe et aktivt musikmiljø, ved at drive et musikhus og derigennem primært at formidle rytmisk musik, subsidiært teater og beslægtede udtryksformer, dels ved at hjælpe unge amatørbands med øvelokaler og vejledning. Med udgangspunkt i et forpligtende fællesskab er foreningens formål desuden at udvikle medlemmernes evne og lyst til at engagere sig og tage medansvar i foreningen og lokalsamfundet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Bestyrelsen besluttede primo 2019 at hyre et professionelt firma til at stå for en ugentlig rengøring. Dette blev gjort for at sikre en god professionel rengøring af hele huset, idet huset i stadig øget grad bruges af flere aktører. Tidligere blev rengøringen udelukkende foretaget af de frivillige på arrangementsaftenerne, og var ikke altid af en standard, man i foreningen ønskede at byde andre brugere af huset. Dette har naturligvis medført en øget driftsomkostning. For at udligne de øgede omkostninger har bestyrelsen og den daglige ledelse formået at spare på andre områder. Det har dog været afgørende for bestyrelsen, at det ikke gik ud over koncertdriften. Det er derfor tilfredsstillende at kunne konstatere, at omkostningerne til professionelle honorarer (optrædende musikere) har været let stigende, hvorimod der over en bred kam er sket reduktioner i foreningens administrationsomkostninger.

Efter en succesfuld fokus på hvervning af nye frivillige i 2018, besluttede bestyrelsen i 2019 at fokusere på at fastholde de frivillige og skabe et godt sammenhold i frivilligruppen. Som del i den strategi besluttede bestyrelsen at bruge ekstra penge på forskellige kurser til både de frivillige samt ledelsen, med det mål at løfte det samlede kompetenceniveau i foreningen. Bestyrelsen forventede, at de øgede kursusomkostninger ville afspejle sig negativt i regnskabet, hvorfor årets resultat ikke kommer som en overraskelse. Det er dog bestyrelsens opfattelse, at det har været til gavn for foreningen, og idet bestyrelsen havde forventet et større underskud anses årets resultat dermed som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der henvises til note 1 vedrørende omtale af COVID19. Herudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Musikforeningen Rytmetemplet for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg for virksomheder i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter, produktionsomkostninger samt andre eksterne omkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter varekøb med fradrag af rabatter og årets forskydning i varebeholdningerne samt omkostninger til underleverandører og provisioner til kunstnere.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, som følge af manglende tilstedeværelse, fx refusion af løn under sygdom.

Skat af årets resultat

Foreningen er skattepligtig.

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

BALANCE

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrullet hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Hoved- og nøgletal

	2019	2018
	kr.	kr.
Resultat		
Nettoomsætning	1.788.320	1.766.599
Resultat før finansielle poster	-35.781	-28.418
Resultat før skat	-35.974	-27.820
Årets resultat	-35.974	-27.820
Balance		
Aktiver:		
Varebeholdninger	27.536	15.180
Tilgodehavender	36.700	96.665
Likvide beholdninger	163.116	243.112
Aktiver i alt	227.352	354.957
Passiver:		
Egenkapital	91.021	126.995
Langfristede gældsforpligtelser	17.325	0
Kortfristede gældsforpligtelser	119.006	227.962
Passiver i alt	227.352	354.957
Nøgletal vist %	2019	2018
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}} = -2\%$	-2%
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}} = 40\%$	36%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning for 2015. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Resultatopgørelse for 2019

Spec.	Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Nettoomsætning		1.788.320	1.766.599
2 Produktionsomkostninger		<u>-906.641</u>	<u>-808.108</u>
DÆKNINGSBIDRAG		881.679	958.491
4 Salgsomkostninger		-28.366	-10.800
5 Administrationsomkostninger		-257.011	-371.270
6 Lokaleomkostninger		<u>-96.632</u>	<u>-53.482</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>-382.009</u>	<u>-435.552</u>
BRUTTOFORTJENESTE		499.670	522.939
7 Personaleomkostninger	1	<u>-535.451</u>	<u>-551.357</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-35.781	-28.418
Andre finansielle indtægter		0	598
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-193</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT		-35.974	-27.820
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-35.974</u>	<u>-27.820</u>
Forslag til resultatdisponeringen:			
Overført resultat		<u>-35.974</u>	<u>-27.820</u>
		<u>-35.974</u>	<u>-27.820</u>

Balance pr. 31. december 2019

		AKTIVER	
Spec.	Note	2019 kr.	2018 kr.
Handelsvarer		<u>27.536</u>	<u>15.180</u>
Varebeholdninger		<u>27.536</u>	<u>15.180</u>
8 Andre tilgodehavender		<u>36.700</u>	<u>96.665</u>
Tilgodehavender		<u>36.700</u>	<u>96.665</u>
9 Likvide beholdninger		<u>163.116</u>	<u>243.112</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>227.352</u>	<u>354.957</u>
AKTIVER		<u>227.352</u>	<u>354.957</u>

Balance pr. 31. december 2019

PASSIVER

Spec.	Note	2019 kr.	2018 kr.
Primo		126.995	154.815
Overført resultat		<u>-35.974</u>	<u>-27.820</u>
EGENKAPITAL	2	<u>91.021</u>	<u>126.995</u>
Anden gæld		<u>17.325</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>17.325</u>	<u>0</u>
11 Anden gæld		82.306	131.297
Periodeafgrænsningsposter		<u>36.700</u>	<u>96.665</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>119.006</u>	<u>227.962</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>136.331</u>	<u>227.962</u>
PASSIVER		<u>227.352</u>	<u>354.957</u>
Begivenheder efter balancedag	1		

Noter

1 Begivenheder efter balancedag

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden i marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser på sigt. Foreningen er på nuværende tidspunkt direkte berørt af de gennemførte restriktioner, der har betydet for nedlukning i en lovbestemt periode. Foreningen har i den forbindelse valgt at flytte sine planlagte arrangementer til efteråret 2020, hvor nedlukningen forventes ophørt.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver endnu mere langvarigt, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser fortsat blive markante. I et sådant scenarie kan foreningen blive påvirket yderst negativt. Det er ikke muligt at foretage en beløbsmæssig opgørelse af de endelig økonomiske konsekvenser af udbruddet af Coronavirus for foreningen på nuværende tidspunkt.

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	527.248	537.628
Andre omkostninger til social sikring	8.203	13.729
Personaleomkostninger i alt	535.451	551.357
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager	2	2

	Primo	Forslag til årets resultatford.	Ultimo
2 Egenkapital			
Overført resultat	126.995	-35.974	91.021
	126.995	-35.974	91.021

Ledelseserklæring

Årsregnskabet for 2019 for Musikforeningen Rytmetemplet, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede opgørelse af den skattepligtige indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt opgørelsen af den skattepligtige indkomst med specifikationer for indkomståret 2019 for Musikforeningen Rytmetemplet.

Kgs. Lyngby, den 21. august 2020

I direktionen:


Cecilia Cresso

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Musikforeningen Rytmetemplet

Vi har opstillet specifikationshæftet for Musikforeningen Rytmetemplet for indkomståret 2019 på grundlag af foreningens årsregnskab for 2019, bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter samt specifikationer og noter til årsregnskabet.

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 specifikationshæftet efter gældende skattelovgivning og Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. 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.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Specifikationshæftet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i specifikationshæftet og kan være uegnet til andre formål.

København, den 21. august 2020

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 31 61 15 20

Morten Willemar Kristensen
statsautoriseret revisor
MNE34348

Specifikationer

	2019 kr.	2018 kr.
1 Nettoomsætning		
Entreindtægter	336.571	334.630
Garderobeindtægter	30.110	10.301
Bar- og cafeindtægter	299.979	316.405
Udlejning af lokaler mv.	45.589	68.300
Honorarstøtte	223.600	230.000
Tilskud Lyngby-Taarbæk Kommune og Kulturministeriet	833.884	801.713
Medlemskontingenter og -bidrag	4.100	1.500
Øvrige indtægter	14.487	3.750
	1.788.320	1.766.599
2 Produktionsomkostninger		
Vareforbrug, bar	197.961	145.999
Honorar, professionelle	558.919	531.336
Provisioner	62.328	61.328
Kost og transport, professionelle	15.164	8.998
Honorar, dørmænd	27.191	26.664
Koda/Gramex	16.355	7.398
Leje og anskaffelser af udstyr/instrumenter/teknisk assistance mv.	26.465	23.719
Øvrige musikudgifter	2.258	2.666
	906.641	808.108
4 Salgsomkostninger		
Reklame og annoncer	25.391	9.015
Merchandise	2.975	1.495
Repræsentation	0	290
	28.366	10.800

Specifikationer

	2019 kr.	2018 kr.
5 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	2.536	20.071
Porto og gebyrer	4.813	7.541
Telefon og internet	14.487	18.111
Honorar til revisor	25.000	25.000
Revision og regnskabsmæssig assistance, tidligere år	500	5.200
Anden regnskabsmæssig assistance	22.347	13.500
Advokat	0	5.000
Småanskaffelser	2.879	28.884
Vedligeholdelse og reparationer	3.032	25.304
Forsikringer	17.116	22.134
Kursusomkostninger	60.367	12.588
Fortæring frivillige og mødeudgifter	76.949	86.523
Andre personaleomkostninger	8.410	9.102
Kontingenter og abonnementer	18.575	70.106
Omkostninger vedrørende tidligere år	0	21.550
Diverse administrationsomkostninger	0	656
	257.011	371.270
6 Lokaleomkostninger		
El og varme	37.206	35.327
Rengøring	56.685	2.946
Vedligeholdelse og reparationer	1.031	12.730
Diverse	1.710	2.479
	96.632	53.482

Specifikationer

	2019	2018
	kr.	kr.
7 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	527.248	728.981
Lønrefusion mv.	0	-191.353
Lønninger og gager i alt	<u>527.248</u>	<u>537.628</u>
ATP	3.408	7.314
Andre sociale bidrag	4.795	6.415
Andre sociale omkostninger i alt	<u>8.203</u>	<u>13.729</u>
	<u>535.451</u>	<u>551.357</u>
8 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende, Ticketmaster	<u>36.700</u>	<u>96.665</u>
	<u>36.700</u>	<u>96.665</u>
9 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	9.000	23.368
Driftskonto	152.143	217.795
Medlemskontingent konto	<u>1.973</u>	<u>1.949</u>
	<u>163.116</u>	<u>243.112</u>

Specifikationer

	2019 kr.	2018 kr.
10 Anden gæld (langfristet)		
Feriepengeforpligtelse (overgangsperiode 1/9 - 31/12 2019)	17.325	0
	17.325	0
11 Anden gæld (kortfristet)		
A-skat og AM-bidrag	14.383	18.694
ATP-bidrag	852	1.325
Feriepenge	17.967	10.772
Feriepengeforpligtelse	0	18.705
Moms	10.604	43.301
Afsat revisor	25.000	25.000
Andre skyldige omkostninger	13.500	13.500
	82.306	131.297

Skattemæssige oplysninger

Skattepligtig indkomst

Resultat før skat		-35.974
Permanente afvigelser:		
Ej skattemæssig andel af indkomst	-25.356	
Ej fradragberettigede omkostninger mv.	<u>0</u>	<u>-25.356</u>
Skattepligtig indkomst før modregning af underskud tidligere år		-61.330
Anvendt underskud i året		<u>0</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>-61.330</u></u>
Skat heraf, 22%		<u><u>0</u></u>

Fremførselsberettigede underskud fra tidligere år, jf. LL § 15

Fremførselsberettigede underskud, primo	46.882
Årets tilgang	<u>61.330</u>
Fremførselsberettigede underskud, ultimo	<u><u>108.212</u></u>