

Erhvervsklubben Koldinghus ApS
CVR-nr. 26425735
Koldinghus 1
6000 Kolding

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.05.2016

Dirigent

Navn: Niels Erikstrup Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Erhvervsklubben Koldinghus ApS
Koldinghus 1
6000 Kolding

CVR-nr.: 26425735

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Christopher Fløe Svenningsen, (formand)
Niels Erikstrup Mortensen
Jørgen A. Houmann
Lotte Friis
Christian K. Thomsen
Kate Holm Sørensen

Direktion

Thomas C. Thulstrup, museumsdirektør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Erhvervsklubben Koldinghus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 25.04.2016

Direktion

Thomas C. Thulstrup
museumsdirektør

Bestyrelse

Christopher Fløe Svenningsen
(formand)

Niels Erikstrup Mortensen

Jørgen A. Houmann

Lotte Friis

Christian K. Thomsen

Kate Holm Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Erhvervsklubben Koldinghus ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervsklubben Koldinghus ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af, at den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 25.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Rosendahl Poulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at støtte virksomheden på Museet på Koldinghus, f.eks. udstillinger, erhvervelse af genstande og markedsføring samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift udviser et overskud på 6 t.kr. for 2015, der disponeres som vist i resultatopgørelsen. Resultatet svarer til det forventede.

Der forventes for 2016 en moderat stigning i indtægterne.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra medlemmerne i Erhvervsklubben Koldinghus samt deltagerbetaling fra arrangementer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder markedsføringsbidrag, afholdelse af arrangementer, salgs- og reklameomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver består af sølvkunst, der opbevares af Museet på Koldinghus. Idet kunstgenstandene ikke vurderes at undergå værdiforringelse over tid, måles de til anskaffelsespris uden fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning	1	463.482	424.320
Andre eksterne omkostninger		(455.074)	(413.605)
Driftsresultat		8.408	10.715
Andre finansielle indtægter		0	474
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		8.408	11.189
Skat af ordinært resultat	2	(2.134)	(2.742)
Årets resultat		6.274	8.447
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		6.274	8.447
		6.274	8.447

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.000	120.000
Materielle anlægsaktiver	3	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
 Anlægsaktiver		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.300	6.675
Andre tilgodehavender		14.880	78.710
Periodeafgrænsningsposter		54.094	0
Tilgodehavender		<u>81.274</u>	<u>85.385</u>
 Likvide beholdninger		<u>123.979</u>	<u>49.363</u>
 Omsætningsaktiver		<u>205.253</u>	<u>134.748</u>
 Aktiver		<u><u>325.253</u></u>	<u><u>254.748</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overkurs ved emission		3.000	3.000
Overført overskud eller underskud		26.708	20.434
Egenkapital		<u>154.708</u>	<u>148.434</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		31.500	0
Skyldig selskabsskat		2.134	2.001
Anden gæld		136.911	104.313
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>170.545</u>	<u>106.314</u>
Gældsforpligtelser		<u>170.545</u>	<u>106.314</u>
Passiver		<u><u>325.253</u></u>	<u><u>254.748</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	3.000	20.434	148.434
Årets resultat	0	0	6.274	6.274
Egenkapital ultimo	125.000	3.000	26.708	154.708

Noter

1. Nettoomsætning

	2015	2014
	kr.	kr.
52 medlemmer i Erhvervsklubben Koldinghus ApS har indbetalt	452.660	422.500
Indtægt ved arrangementer	10.800	1.820
Øvrige indtægter	22	0
	463.482	424.320

2. Skat af ordinært resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.134	741
Ændring af udskudt skat	0	2.001
	2.134	2.742

3. Materielle anlægsaktiver

Kostpris primo		120.000
Kostpris ultimo		120.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		120.000

**Andre anlæg,
driftsmateri-
el og inven-
tar
kr.**

Materielle anlægsaktiver består af sølvkunst.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
4. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	125	1.000,00	125.000
	125		125.000