

VERITAS
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Gammel Kongevej 1, 2. sal
1610 København V

Telefon 70 27 14 13
Fax 70 27 15 13
E-mail hlr@veritasrevision.dk

UDKAST AF 12-04-2016

Vinterbad Bryggen

Isafjordsgade 12, 2300 København S
CVR-nr. 33 92 79 08

Årsrapport for 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens ordinære generalforsamling
den /

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet..... | 3 |
| Foreningsoplysninger | |
| Foreningsoplysninger..... | 3 |
| Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 4 |
| Resultatopgørelse..... | 5 |
| Balance..... | 6 |
| Noter 1-4..... | 7 |

LEDELSESPÅTEGNING

Kasserer og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for foreningen Vinterbad Bryggen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. april 2016

Kasserer:

Sofia Denoux Maahr Hansen

I bestyrelsen:

Marie Johnsen
formand

Nikolaj Hviid Johannsen

Sofia Denoux Maahr Hansen

Lillian Mikkelsen

Andres Bastholm

Julie Rønnebæk Kongsbak

Maria Snickars

Kristine Krarup Hjortshøj

Marianne Halkjær

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne i foreningen Vinterbad Bryggen

Vi har revideret årsregnskabet for Vinterbad Bryggen for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 revisionshandlingerne for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlingerne 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 foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Foreningen har ikke indberettet A og B-indkomst, samt indberettet og tilbageholdt A-skat og AM-bidrag i henhold til skattekontrollovens regler. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

København, den 27. april 2016

VERITAS

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 35 65 79 75

Henrik Lykke-Rasmussen

statsautoriseret revisor

FORENINGSOPLYSNINGER

| | |
|------------|---|
| Foreningen | Vinterbad Bryggen Isafjordsgade 12 2300 København S |
| | Hjemmeside vinterbadbryggen.com E-mail vinterbadbryggen@gmail.com |
| | CVR-nr. 33 92 79 08 Stiftet 6. oktober 2011 Hjemsted København Regnskabsår 1. april - 31. marts |
| Fomål | Foreningens formål er at fremme mulighederne for vinterbadning på Islands Brygge i København ved at arbejde for at der stilles vinterbadefaciliteter til rådighed for foreningens medlemmer, således at interessen for badning, herunder vinterbadning, styrkes og vedligeholdes. |
| Bestyrelse | Marie Johnsen Nikolaj Hviid Johannsen Sofia Denoux Maahr Hansen Lillian Mikkelsen Andres Bastholm Julie Rønnebæk Kongsbak Maria Snickars Kristine Krarup Hjortshøj Marianne Halkjær |
| Kasserer | Sofia Denoux Maahr Hansen |
| Bank | Merkur Bank Reg nr. 8401 konto nr. 0001546177 |
| Revision | VERITAS Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Gammel Kongevej 1, 2. sal 1610 København V |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for foreningen Vinterbad Bryggen for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Foreningens indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i det regnskabsår som indtægterne vedrører. Indtægterne indregnes ekskl. fradrag af rabatter.

Omkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger fra drift af badeaktiviteterne i foreningen.

Events- / Arrangementsomkostninger omfatter omkostninger forbundet med særlige kundgjorte arrangementer i foreningen.

Møde, repræsentation og PR omkostninger omfatter omkostninger til interne møder og eksterne repræsentative møder samt omkostninger til reklame og oplysning om foreningen.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger vedr. medlemsadministration samt generel administration af foreningen.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvider omfatter kontante bankindeståender i danske kroner. Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL - 31. MARTS

| | 2015/2016 | 2014/2015 | Note |
|--|------------------|------------------|-------------|
| Kontingenter og indmeldelsesgebyr..... | 1.141.000 | 617.250 | |
| Nøgle til 100..... | 4.000 | 1.300 | |
| Porto til nøgle af 50 kr..... | 0 | 200 | |
| Indtægter..... | 1.145.000 | 618.750 | |
| Elforbrug..... | -72.812 | -91.646 | |
| Elforbrug vedr. 2013/14..... | 0 | -37.806 | |
| Indkøb af nøgler..... | 0 | -31.428 | |
| Nøglearmbånd..... | -57.198 | 0 | |
| Reparation og vedligehold..... | -32.500 | -2.489 | |
| Snerydning..... | -10.477 | 0 | |
| Drift inventar, værktøj m.m..... | -146.623 | 0 | |
| Opbevaring..... | -2.815 | 0 | |
| Rengøring Herre og Dame afdeling..... | -57.613 | -52.485 | |
| Livredder..... | -2.500 | -20.907 | |
| Sauna Gus Kursus..... | -2.000 | 0 | |
| Sauna Gus..... | -8.954 | -16.438 | |
| Nedskrivning af andre tilgodehavender..... | -9.763 | -16.200 | |
| Driftsomkostninger..... | -403.255 | -269.399 | |
| Events / Arrangementer..... | -18.888 | -20.452 | 1 |
| Møder, repræsentation og PR..... | -98.741 | -31.059 | 2 |
| Administrationsomkostninger..... | -113.344 | -124.215 | 3 |
| Renter..... | 0 | 0 | |
| ÅRETS RESULTAT..... | 510.772 | 173.625 | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til næste år..... | 510.772 | 173.625 | |
| Disponeret..... | 510.772 | 173.625 | |

BALANCE 31. MARTS

| | 2016 | 2015 | Note |
|---|------------------|----------------|------|
| AKTIVER | | | |
| Andre tilgodehavender..... | 200 | 9.763 | |
| Tilgodehavender hos ledelse..... | 0 | 1.200 | |
| Tilgodehavender..... | 200 | 10.963 | |
| Likvide beholdninger..... | 1.494.149 | 890.974 | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 1.494.349 | 901.937 | |
| AKTIVER I ALT..... | 1.494.349 | 901.937 | |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital primo..... | 829.949 | 656.324 | |
| Overført resultat..... | 510.772 | 173.625 | |
| EGENKAPITAL..... | 1.340.721 | 829.949 | |
| Andre hensatte forpligtelser..... | 87.418 | 14.606 | 4 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE..... | 87.418 | 14.606 | |
| Skyldig løn og feriepengeforpligtelse..... | 26.797 | 22.094 | |
| Skyldig A-skat, AM-bidrag og ATP..... | 27.163 | 27.163 | |
| Skyldig revisor..... | 12.250 | 8.125 | |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 66.210 | 57.382 | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 66.210 | 57.382 | |
| PASSIVER I ALT..... | 1.494.349 | 901.937 | |

NOTER

| | 2015/2016 | 2014/2015 | Note |
|---|-----------------|-----------------|------|
| Events / Arrangementer | | | 1 |
| Events / Arrangementer..... | -18.888 | -14.252 | |
| Sauna leje..... | 0 | -6.200 | |
| | -18.888 | -20.452 | |
| | | | |
| Møder, repræsentation og PR | | | 2 |
| Bestyrelsesmøde..... | -20.568 | -8.886 | |
| Generalforsamling..... | 0 | -5.985 | |
| Mødelokale..... | -1.500 | 0 | |
| Julefrokost..... | -6.925 | -6.292 | |
| Kørsel og Transport..... | -4.784 | -2.926 | |
| Studietur..... | 0 | -1.783 | |
| Repræsentation udgifter..... | -2.965 | -2.812 | |
| Udvikling projekt Bryggen..... | -35.000 | 0 | |
| PR Reklamer - Banner..... | -26.999 | -2.375 | |
| | -98.741 | -31.059 | |
| | | | |
| Administrationsomkostninger | | | 3 |
| DGI kontingent samt andre foreninger..... | -6.850 | -6.310 | |
| Kontorartikler..... | -7.535 | -909 | |
| DIBS og PBS gebyrer..... | -12.186 | -1.451 | |
| Gebyrer..... | 0 | -3.765 | |
| Småanskaffelser..... | -786 | -3.689 | |
| Administrativ løn..... | -51.741 | -32.870 | |
| Administrativ godtgørelse..... | -1.200 | 0 | |
| Nøgle aflevering - Anne..... | 0 | -3.500 | |
| Hjemmeside..... | -15.234 | -49.295 | |
| Webhotel - Domain..... | -258 | 0 | |
| Internet mv..... | -3.604 | -2.023 | |
| EDB..... | 0 | -11.578 | |
| Revisor..... | -12.250 | -8.825 | |
| Revisor tidliger år..... | -1.700 | 0 | |
| | -113.344 | -124.215 | |
| | | | |
| Andre hensatte forpligtelser | | | 4 |
| Hensat forpligtelse, el-forbrug..... | 87.418 | 14.606 | |
| | 87.418 | 14.606 | |

På tidspunktet for aflæggelse af årsregnskab har forening ikke modtaget opkrævning for forbrug af elektricitet fra havnebadet ved Islands Brygge af Københavns Kommune. Bestyrelsen har derfor opgjort en hensat forpligtelse for brug af el, svarende til et skønnet gennemsnitligt forbrug der dækker perioden 1. december 2014 til 30. april 2016.