



GF Skive og Omegn

Klubregnskab 2012

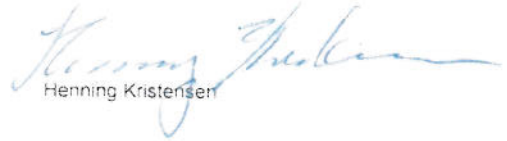
CVR: 60440611

Ledelsens påtegning:

Foranstående regnskab for perioden 1. januar 2012 til 31. december 2012 er godkendt på bestyrelsens møde den 20. februar 2013.


Jan Holm
Næstformand


Svend A. Pedersen
Formand


Henning Kristensen


Bent Dyrberg


Lars Yde

Godkendt på klubbens generalforsamling den 11. april 2013

Dirigent



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne i GF Skive og Omegn

Vi har revideret årsregnskabet for GF Skive og Omegn for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter 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 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 18. februar 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Morten Hagerup
Statsautoriseret revisor

KLUBREGNSKAB 2012

Resultatopgørelse for perioden 1. Januar - 31. December 2012

		2012	2011
Omsætning			
Klubkontingent		194.868	200456
Administrationstilskud fra GF		795.839	819549
Provision øvrige brancher	1	2.085.328	2034051
Tilskud til markedsføring		90.866	86424
Andre indtægter		57.879	82352
Omsætning i alt		3.224.780	3.222.833
Administrationsomkostninger			
Bestyrelsesomkostninger - møder/generalforsamling		81.879	121340
Personaleomkostninger	2	2.516.764	2415927
Administrationsomkostninger		169.668	166177
Markedsfremmende omkostninger		307.183	268333
Repræsentation og andre omkostninger		15.876	21978
Lokaleomkostninger		100.108	81580
Kundebil	3	16.452	9278
Revision		12.500	12250
Administrationsomkostninger i alt		3.220.429	3096863
Resultat før finansielle poster og afskrivninger		4.351	125.969
Finansielle poster			
Renter/udbytter samt realiserede kursgevinster og - tab		106.348	104266
Kursregulering aktier/obligationer		109.990	6490
Afskrivninger.			
Afskrivning kontor inkl. inventar og ombyggn.		209.224	226266
Resultat før skat		11.464	-2.521
Skat - regulering	4	8.263	5000
Årets resultat - overskud		3.201	2.479
Resultatdisponering			
Årets resultat overføres til egenkapitalen			

Balance 31. december 2012

Aktiver	note		2011
Ejendom - JC Stillingsvej -offentlig vurdering 1/1-2013 1.3 mio kr.	5	1.395.256	1.587.256
Inventar mv		37.292	54.516
Kundebil	6	51.644	66.644
Aktier i GF		479.628	479.628
Aktier/obligationer		2.827.968	1.062.247
Anlægsaktiver		4.791.788	3.250.291
Tilgodehavende	7	17.600	77.221
Likvide beholdninger		3.676.728	4.957.964
Omsætningsaktiver		3.694.328	5.035.185
Aktiver i alt		8.486.117	8.285.476
Passiver			
Egenkapital	8	5.826.348	5.720.447
GF - forudbetalt provision 2013		1.227.247	1.197.207
Mellemregning med transportordning		330.616	227.076
Skyldige omkostninger	9	249.349	250.089
Medlemindskud		852.558	890.658
Kortfristede gældsforpligtigelser		2.659.769	2.565.030
Passiver i alt		8.486.117	8.285.477

Noter til årsrapporten

Note

1 Provision øvrige brancher

Porteføljeprovision GF	1 197 207
Provision øvrige brancher GF	859 809
Provision andre	28 312
	2.085.328

2 Personale omkostninger

Lønninger	1 819 401
atp, pension, feriepenge	407 043
Andre lønomkostninger - lønsumsafgift	273 080
Anden kontorbistand	17 550
Refusion fra GF	-21 000
Andre personaleomkostninger	20 690
	2.516.764

Medarbejderforhold: 5. Løn og pension udbetales og indberettes af GF Odense

3 Kundebil

Udleje	-7 659
vedligeholdelse skatter og afgifter m.v.	9 111
Afskrivning 15.000 årligt	15 000
	16.452

4 Skat

Regulering 2009 - 2011 + 2012	8 263
	8.263

5 Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum	Inventar mv	Bygninger	Ombygning
Saldo 1/1	79768	1 280 303	1493953
Tilgang	0	0	0
Anskaffelsessum 31/12	79.768	1.280.303	1.493.953
Afskrivninger	33,3% - 10%	0	10%
Saldo 1/1	25252	265 770	921230
Afskrivninger	17224	43 000	149000
Afskrivninger 31/12	42.476	308.770	1.070.230
Regnskabsmæssig værdi 31/12	37.292	971.533	423.723

6 Kundebil

Saldo 1/1	66 644
Afskrivning 2012	15 000
Saldo 31/12	51.644

7 Tilgodehavender

GF- Odense	13 703
Periodeafgrænsningsposter	2 397
Depositum - porto	1 500
	17.600

8 Egenkapital

Saldo 1. januar	5 720 447
Årets resultat	3 201
Ovf. Forældede medlemsindskud	102.700
Saldo 31. december	5.826.348

9 Skyldige omkostninger

Feriepengehensættelse	230 744
Revision	12 500
Periodeafgrænsningsposter	11 618
Forventet til regulering skat	-5 514
	249.349