

## Indhold

<b>Erklæringer</b>	2
Ledespåtegning	2
Generalforsamlingens godkendelse	3
Revisorerklæring	4
<b>Ledelsesberetning</b>	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
<b>Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005</b>	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Erklæringer.

### Ledespåtegning.

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2004-2005 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Årsrapporten indbefatter ikke kollegianersamfundet tilknyttede klub- og festregnskaber.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. juli 2005 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for 2004-2005.

København, den 28. november 2005.

---

Jakob F. Nørregaard  
Formand

---

Malene Visholm  
1. Næstformand

---

Mads Eriksen  
2. Næstformand

## Erklæringer.

### **Generalforsamlingen godkendelse.**

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt nærværende årsrapport for 2004-2005 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium.

København, den 7. december 2005.

---

xx

Dirigent

## **Erklæringer.**

### **Revisorerklæring.**

#### **Til kollegianere på Otto Mønstedts Kollegium.**

Vi har efter at modtage valg fra repræsentantskabet udført gennemgang af årsrapporten for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium for regnskabsåret 1. august 2004 – 31. juli 2005.

Formandsskabet har ansvaret for årsrapporten. Vores ansvar er på grundlag af vores gennemgang at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

#### **Den udførte gennemgang.**

Vi har udført en gennemgang med henblik på at opnå en moderat grad af sikkerhed for at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til kollegianersamfundets formandsskab og administration samt analyser af regnskabstal. Desuden er foretaget en begrænset stikprøvevis gennemgang af bilag for at danne et indtryk af, om der skulle forekomme utilsigtede eller tilsigtede fejl og mangler. Vi har ikke gennemgået kollegianersamfundet tilknyttede klub- og festregnskaber. Vi har ikke udført en komplet revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

#### **Uafhængighed.**

Vi er af kollegiets repræsentantskab på møde den 15 november 2005 valgt til revisorer af årsrapporten 2004-2005 blandt kollegiets midte. Vores forhold til kollegianersamfundets daglige ledelse og administration er ikke og har ikke været væsentligt tættere knyttet end normalt forekommende som led i kollegial deltagelse.

#### **Konklusion.**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsrapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2005 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2004 – 31. juli 2005 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 28. november 2005.

---

Morten Philipsen

---

Sune Maegaard

Årsrapporten indeholder 16 sider.

## **Ledelsesberetning.**

### **Kollegianersamfundets oplysninger.**

#### **Otto Mønstedts Kollegium**

Rektorparken 1  
2450 København SV

Telefon: 36 91 10 44  
Hjemmeside: [www.omk.dk](http://www.omk.dk)  
E-mail: [fms@omk.dk](mailto:fms@omk.dk)

Etableret: 6. februar 1956  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. august – 31. juli

#### **Daglig ledelse.**

Jakob F. Nørregaard, Formand  
Malene Visholm, 1. Næstformand  
Mads Eriksen, 2. næstformand

#### **Revisorer.**

Morten Philipsen  
Sune Mægaard

## **Ledelsesberetning.**

### **Beretning.**

#### **Aktivitet.**

Kollegianersamfundets aktiviteter består i at varetage kollegianerne på Otto Mønstedts Kollegiums interesser og organiserer et velfungerende og integreret kollegiesamfund.

#### **Væsentlige begivenheder i regnskabsåret.**

Indtægter fra kontingenter steg med 203 tkr. sammenlignet med foregående år. Årsagen er, betaling til OMKnet foregår via kontingent, der opkræves via huslejen. Kontingentet formidles videre til OMKnet, hvilket ses ved, at omkostninger hertil er 203 tkr. større end foregående år.

Omsætningen i ølkælderen faldt med 100 tkr., hvilket skyldes alternative indkøb blandt flere køkkener. Dette har resulteret i et underskud for ølkælderen isoleret set i modsætning til et overskud i foregående år.

#### **Det regnskabsmæssige resultat.**

Årets store stigning i dækningsbidraget skyldes øgede indtægter sammenholdt med et fald i vareforbruget på 93 tkr. på grund af fald af omsætningen i ølkælderen.

De øgede indtægter skyldes bl.a. ovennævnte stigning i kontingentet. Desuden vedrører indtægter som led i fjernelse af hensættelse til bl.a. tab vedrørende OMKnet. Hensættelser som ikke er blevet brugt, og ikke længere er relevante. Desuden vedrører øgede indtægter fra gamle deposita fra fremlejere og en generel oprydning af gamle poster i regnskabet.

Udgifter til kopimaskine er steget igen i år. Udgifterne er et led i en særdeles ufordelagtig operationel leasingaftale indgået af tidligere formandsskab. Da årsrapporten for første gang er udarbejdet efter årsregnskabslovens regler, er denne leasingforpligtelse opgivet i note 11.

#### **Hændelser efter regnskabsårets udløb.**

Omsætningen i ølkælderen er igen steget efter køkkenerne har samlet indkøbene her.

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### **Anvendt regnskabspraksis.**

Årsrapporten for 2004-2005 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. Herudover har kollegianersamfundet valgt at følge reglerne fra regnskabsklasse B om ledelsesberetningen, jf. årsregnskabslovens §77.

Ovennævnte forhold i årsrapporten er ændret regnskabspraksis.

Klassificeringen af regnskabet er ændret for at være i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Sammenligningstal fra foregående år er også blevet reklassificeret efter samme principper.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### **Generelt.**

Årsrapporten omfatter kun kollegianersamfundets indkomst og formueforhold.

### **Formuefordeling.**

Der er ikke foretaget fordeling af kollegianersamfundets aktiver og passiver.

### **Vederlag til indehaver.**

Da kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium består af kollegiets midte og da det ikke er foreningens formål at skabe overskudsgivende forretning, er der ikke foretaget vederlag hertil.

### **Resultatopgørelsen.**

#### **Nettoomsætning.**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Kontingenter og bøder medregnes såfremt disse er forfaldne.

#### **Vareforbrug.**

Vareforbrug medregnes når omkostningen er konstateret. Dette inkluderer ydelser til opretholdelse af kollegianersamfundets virke.

**Administrationsomkostninger.**

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer m.v.

**Personaleomkostninger.**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger. Desuden indregnes ulønnedes julefrokost og øvrige personaleomkostninger.

**Andre driftsomkostninger.**

Andre driftsomkostninger omfatter øvrige faciliteter og arrangementer, herunder aviser.

**Finansielle indtægter og omkostninger.**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

**Ekstraordinære indtægter og omkostninger.**

Ekstraordinære indtægter omfatter omkostninger der af deres art er unikke, og hvor gentagne omkostninger er usandsynlige.

**Balancen.**

**Varebeholdninger.**

Varebeholdninger måles til kostprisen efter FIFO-metoden. Såfremt nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender.**

Tilgodehavender måles efter nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter individuel vurdering af tilgodehavender.



## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Resultatopgørelse.

	Note	2004- 2005	2003- 2004
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	975.650	802.392
Vareforbrug	2	-393.219	-486.297
<b>Dækningsbidrag (60%)/(39%)</b>		582.431	316.095
Administrationsomkostninger	3	-18.676	-36.322
Personaleomkostninger	4	-131.256	-124.258
Faciliteter og arrangementer	5	-380.960	-131.489
<b>Resultat før finansielle poster</b>		50.612	24.026
Finansielle indtægter		522	148
Finansielle omkostninger		-8	0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		51.126	24.174
Ekstraordinære indtægter		0	55.929
Ekstraordinære omkostninger		0	0
<b>Årets resultat</b>		<u>51.126</u>	<u>80.103</u>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført til egenkapital		<u>51.126</u>	<u>80.103</u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Balance.

	Note	2004- 2005 kr.	2003- 2004 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger	2	35.368	23.977
		<u>35.368</u>	<u>23.977</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra ordinært salg	6	0	23.490
Tilgodehavender fra klubber	7	8.027	10.807
		<u>8.027</u>	<u>34.297</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>310.857</u>	<u>292.725</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>354.252</u>	<u>350.999</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>354.252</u></u>	<u><u>350.999</u></u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Balance.

	Note	2004- 2005	2003- 2004
		kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	8	132.881	81.755
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>132.881</u>	<u>81.755</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandørgæld		38.053	47.570
Deposita for fremleje		125.316	145.509
Indestående fra klubber	9	48.380	51.025
Anden gæld	10	9.622	12.740
		<u>221.371</u>	<u>256.844</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>221.371</u>	<u>256.844</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>354.252</u>	<u>350.999</u>
<b>Forpligtelser</b>	11		

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Noter.

	2004- 2005	2003- 2004
	kr.	kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
<b>Ordinære indtægter</b>		
Kontingenter	416.292	213.672
Udlejning af Eforen	8.100	8.700
Udlejning af Spejlsal	11.600	12.150
Overskud fra kollegiefester	40.558	30.030
Deposita ældre end 2 år	7.496	18.186
Øvrige indtægter	69.211	0
	<u>553.257</u>	<u>282.738</u>
<b>Indtægter fra salg</b>		
Øl og vand	398.990	498.739
Kopimaskine	3.741	3.095
Printer	100	0
Sol	5.020	9.650
	<u>407.581</u>	<u>511.484</u>
<b>Indtægter fra bøder</b>		
Gebyr fra brandudvalget	1.550	770
Huslejobøder	0	100
Studiekontrolbøder	8.300	7.200
Øvrige bøder	0	100
	<u>9.850</u>	<u>8.170</u>
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<u>970.958</u>	<u>802.392</u>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varebeholdning primo	23.977	27.537
Årets varekøb	404.610	482.737
	<u>428.587</u>	<u>510.274</u>
Bogført værdi af varebeholdning før lageroptælling	428.587	510.274
- Varebeholdning ved lageroptælling ultimo	35.368	23.977
	<u>393.219</u>	<u>486.297</u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Noter.

	2004- 2005	2003- 2004
	kr.	kr.
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Indkøb af nøgler	110	0
Licens	1.983	595
Gebyrer	3.374	3.563
Forsikringer	10.841	10.156
Kontorhold	2.368	10.008
Revisor	0	12.000
	<u>18.676</u>	<u>36.322</u>
<b>4 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger til formandsskabet	66.557	55.789
Lønninger til sekretærgruppen	12.920	21.251
Lønninger til indstillingsudvalget	22.138	20.103
Lønninger til ølmanden	11.076	10.046
Lønninger til bogholder	12.930	10.046
Provision til brandudvalget	1.200	0
Ulønnedes julefrokost	5.158	3.492
Øl og vand til REP møder	204	1.793
Kaffe mv.	0	1.738
	<u>131.256</u>	<u>124.258</u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Noter.

	2004- 2005	2003- 2004
	kr.	kr.
<b>5 Faciliteter og arrangementer</b>		
<b>Faciliteter</b>		
Kopimaskine	96.138	78.518
Vedligeholdelse af sol	4.246	6.498
Vedligeholdelse af lokaler	25.263	0
OMKnet	202.620	0
Bevilliger fra REP	998	2.484
Køkkengaver	14.855	0
Aviser	25.340	28.877
Øvrige omkostninger	5.566	5.004
	<u>375.026</u>	<u>121.381</u>
<b>Arrangementer</b>		
Introaften	5.104	8.849
Filmgruppen	127	411
DBK udvalget	703	848
	<u>5.934</u>	<u>10.108</u>
<b>Faciliteter og arrangementer i alt</b>	<u>380.960</u>	<u>131.489</u>
<b>6 Tilgodehavender fra ordinært salg</b>		
Leje af Eforen	0	8.300
KAB	0	2.066
Leje af Spejlsal	0	12.150
Udestående kassebeholdning ved Rolf	0	974
	<u>0</u>	<u>23.490</u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Noter.

	2004- 2005	2003- 2004
	kr.	kr.
<b>7 Tilgodehavender fra klubber</b>		
Billardklubben	4.647	4.653
Kopifællesskab	0	90
Brandudvalget	0	1.280
OMKnet	0	4.784
DISC	3.380	0
	<u>8.027</u>	<u>10.807</u>
<b>8 Egenkapital</b>		
Saldo 1. august	81.755	1.652
Årets resultat	51.126	80.103
<b>Saldo 31. juli</b>	<u>132.881</u>	<u>81.755</u>
<b>9 Indestående tilhørende klubber</b>		
DISC	0	1.947
Fotoklubben	247	247
Sportsklubben	6.155	5.680
Musikklub	0	1.100
Værkstedsklubben	2.765	4.159
Baren	7.340	21.775
Klavertilsynsførende	125	125
Nonstars	31.748	11.300
Barens aktivitetsfond	0	4.692
	<u>48.380</u>	<u>51.025</u>

## Årsregnskab 1. august 2004 – 31. juli 2005.

### Noter.

	2004- 2005	2003- 2004
	kr.	kr.
<b>10 Anden gæld</b>		
Omkostninger vedrørende sommerfest	7.768	0
PBS ”rod”	0	740
Skyldig revisorhonorar	0	12.000
Skyldig løn til bogholder vedrørende udarbejdelse af årsrapport	1.854	0
	<u>9.622</u>	<u>12.740</u>
<b>11 Forpligtelser</b>		
Kollegianersamfundet har en leasingforpligtelse vedrørende operationel leasing af kopimaskine, som udgør:		
	220.650	294.900
	<u>220.650</u>	<u>294.900</u>