

Indhold

Erklæringer	2
Ledespåtegning	2
Generalforsamlingens godkendelse	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2006-2007 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium. Årsrapporten indbefatter ikke kollegianersamfundet tilknyttede klubregnskaber.

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 2007 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for 2006-2007.

København, den _____.

Mads Enslev Vestergaard
Formand

Rasmus Stub Munch
1. Næstformand

Johan Meldorf Deichmann
2. Næstformand

Erklæringer

Generalforsamlingen godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt nærværende årsrapport for 2006-2007 for Kollegianersamfundet på Otto Mønstedts Kollegium.

København, den _____

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 2006 – 31. juli 2007.

Formandsskabet har ansvaret for årsrapporten. Vores ansvar er på grundlag af min 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 klubregnskaber. Vi har ikke udført en komplet revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Uafhængighed

Vi er af kollegiets generalforsamlingen den 10. januar 2008 valgt til revisor af årsrapporten 2006-2007 blandt kollegiets midte. Mit 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 jeg ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsrapporten giver et retvisende billede af kollegianersamfundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2007 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2006 – 31. juli 2007 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den _____.

Mikkel Tobias Ritzau-Kjærulff

Christian Foldager

Ledelsesberetning

Kollegiansamfundets oplysninger

Otto Mønstedts Kollegium

Rektorparken 1
2450 København SV

Telefon: 36 91 10 44
Hjemmeside: www.omk.dk
E-mail: fms@omk.dk

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

Daglig ledelse

Mads Enslev Vestergaard, Formand
Rasmus Stub Munch, 1. Næstformand
Johan Meldorf Deichmann, 2.Næstformand

Revisor

Ditte Nørbo Sørensen
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

Som følge af omkostningsførsel af tabsgivende kontrakt på operationel leasing af kopimaskiner i regnskabsåret 2005/2006 har udgift på 85 tkr. ikke påvirket resultatet for 2006/2007.

Ølsalg til baren er i tidligere år foretaget via ølkældereren med en mindre fortjeneste til ølkældereren. Dette er ophørt ved regnskabsårets begyndelse og har medført nedgang i salg af øl og vand.

Mellemregningen med baren er lavet på baggrund af indbetalinger på bankkonto fra dankort salg og regninger fra primært Carlsberg, da det ikke har været muligt for baren at udarbejde et fyldestgørende regnskab.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat er på 29 tkr. og vurderes tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Operationel leasingkontrakt på kopimaskiner er opsagt i 2008.

Herudover er der ikke forekommet hændelser efter regnskabsårets udløb, som har væsentlig indflydelse på Kollegianersamfundets fremtidige regnskabsmæssige resultater.

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2006-2007 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år, på nær de ændringer der følger som følge af ændringer i årsregnskabsloven og fortolkning heraf. Væsentligste ændring for Kollegianersamfundet er i den forbindelse omkostningsførsel af tabsgivende kontrakter.

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.

Årsrapporten indeholder 16 sider.

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.

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 2006 – 31. juli 2007

Resultatopgørelse

	Note	2006- 2007	2005- 2006
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	732.999	953.991
Vareforbrug	2	-298.080	-415.430
Dækningsbidrag (59%)/(56%)		434.919	538.561
Administrationsomkostninger	3	-23.556	-28.551
Personaleomkostninger	4	-131.356	-132.154
Faciliteter og arrangementer	5	-250.001	-470.221
Resultat før finansielle poster		30.006	-92.365
Finansielle indtægter		175	335
Finansielle omkostninger		-1.494	-1.158
Årets resultat		28.687	-93.188
Resultatdisponering			
Overført til egenkapital		28.687	-93.188

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Balance

	Note	2006- 2007	2005- 2006
		kr.	kr.
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger	2	106.668	77.405
		<u>106.668</u>	<u>77.405</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende fra Harboe		215	2.651
Tilgodehavende fra Carlsberg		1.742	0
Tilgodehavender fra klubber	6	23.283	50.797
		<u>25.240</u>	<u>53.448</u>
Likvide beholdninger		<u>342.809</u>	<u>315.134</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>474.717</u>	<u>445.987</u>
AKTIVER I ALT		<u>474.717</u>	<u>445.987</u>

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Balance

	Note	2006- 2007	2005- 2006
		kr.	kr.
PASSIVER			
Egenkapital	7	68.380	39.693
Egenkapital i alt		68.380	39.693
Hensatte forpligtelser			
Fremtidige leasingydelser på kopimaskine		51.358	136.247
Hensatte forpligtelser i alt		51.358	136.247
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandørgæld		49.723	51.298
Deposita for fremleje		194.650	153.078
Indestående fra klubber	8	110.606	65.671
Anden gæld	9	0	0
		354.979	270.047
Gældsforpligtelser i alt		354.979	270.047
PASSIVER I ALT		474.717	445.987

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Noter

	2006- 2007	2005- 2006
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Ordinære indtægter		
Kontingenter	432.750	420.513
Udlejning af Eforen og spejsal	24.100	19.600
Overskud fra kollegiefester	0	28.064
Deposita ældre end 2 år	0	0
Ansøgningsgebyr	11.286	4.575
Øvrige indtægter	0	0
	<u>468.136</u>	<u>472.752</u>
Indtægter fra salg		
Øl og vand	257.564	469.283
Kopimaskine	837	2.666
Sol	1.020	1.440
	<u>259.421</u>	<u>473.389</u>
Indtægter fra bøder		
Gebyr fra brandudvalget	3.400	4.200
Studiekontrolbøder	1.942	3.550
Øvrige bøder	100	100
	<u>5.442</u>	<u>7.850</u>
Nettoomsætning i alt	<u>732.999</u>	<u>953.991</u>
2 Vareforbrug		
Varebeholdning primo	77.405	35.368
Årets varekøb	327.343	457.467
Bogført værdi af varebeholdning før lageroptælling	404.748	492.835
- Varebeholdning ved lageroptælling ultimo	106.668	77.405
Vareforbrug	<u>298.080</u>	<u>415.430</u>

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Noter

	2006- 2007	2005- 2006
	kr.	kr.
3 Administrationsomkostninger		
Indkøb af nøgler	0	105
Licens og kabel	2.513	1.835
Gebyrer	1.991	1.413
Forsikringer	7.051	7.051
Kontorhold	12.001	11.699
Telefon	0	6.448
	<u>23.556</u>	<u>28.551</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger til formandsskabet	66.708	66.387
Lønninger til sekretærgruppen	11.571	11.065
Lønninger til indstillingsudvalget	23.144	22.129
Lønninger til ølmanden	13.094	12.115
Lønninger til bogholder	6.757	11.064
Provision til brandudvalget	2.720	1.140
Ulønnedes julefrokost	5.796	7.920
Øl og vand til REP møder mv.	1.566	334
	<u>131.356</u>	<u>132.154</u>

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Noter

	2006- 2007	2005- 2006
	kr.	kr.
5 Faciliteter og arrangementer		
Faciliteter		
Kopimaskine	0	220.650
Vedligeholdelse af sol	0	3.502
Hærværk	2.451	0
Vedligeholdelse af lokaler	0	5.437
OMKnet	202.905	202.620
Bevilliger fra REP	0	0
Køkkengaver	0	6.615
Aviser	26.876	22.721
Øvrige omkostninger	5.659	5.456
	<u>237.891</u>	<u>467.001</u>
Arrangementer		
Introaften	5.000	3.220
Jubilæumsfest	4.992	0
Underskud ved afholdelse af fester	2.118	0
	<u>12.110</u>	<u>3.220</u>
Faciliteter og arrangementer i alt	<u>250.001</u>	<u>470.221</u>

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Noter

	2006- 2007	2005- 2006
	kr.	kr.
6 Tilgodehavender fra klubber		
Billardklubben	4.647	4.647
OMKnet	0	39.450
OMA	16.356	0
DISC	2.280	6.700
	<u>23.283</u>	<u>50.797</u>
7 Egenkapital		
Saldo 1. august	39.693	132.881
Årets resultat	28.687	-93.188
Saldo 31. juli	<u>68.380</u>	<u>39.693</u>
8 Indestående tilhørende klubber		
Fotoklubben	247	247
Sportsklubben	1.545	1.395
Værkstedsklubben	2.315	2.315
Baren	82.631	7.809
Klavertilsynsførende	125	125
Nonstars	23.743	53.780
	<u>110.606</u>	<u>65.671</u>

Årsregnskab 1. august 2006 – 31. juli 2007

Noter

	2006- 2007	2005- 2006
	kr.	kr.
9 Anden gæld		
Omkostninger vedrørende sommerfest	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>