

## 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 2007 – 31. juli 2008</b>	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Erklæringer

### Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2007-2008 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 2008 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for 2007-2008.

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 2007-2008 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 2007 – 31. juli 2008.

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 2007-2008 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 2008 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2007 – 31. juli 2008 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](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

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 2008/2009. I løbet af dette år har vi kørt det henlagte beløb i nul, og vi har overskredet det estimerede beløb med omkring 30.000. Dette skyldes uforudsete udgifter til reparation efter leasingaftalens udløb.

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.

Stigningen i udgifter til kontorhold skyldes primært at der er blevet købt ny computer og dankort terminal til formandskabets kontor.

Ændringen i de finansielle udgifter og indtægter skyldes at man har optimeret bankaftaler.

### Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat er på 100 tkr. og vurderes tilfredsstillende.

### Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2007-2008 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 Mønstedes 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.

### **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 2007 – 31. juli 2008

### Resultatopgørelse

	Note	2007- 2008	2006- 2007
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>	1	838.939	732.999
Vareforbrug	2	-259.317	-298.080
<b>Dækningsbidrag (69%)/(59%)</b>		579.622	434.919
Administrationsomkostninger	3	-38.973	-23.556
Personaleomkostninger	4	-151.484	-131.356
Faciliteter og arrangementer	5	-289.982	-250.001
<b>Resultat før finansielle poster</b>		99.183	30.006
Finansielle indtægter		1.101	175
Finansielle omkostninger		0	-1.494
<b>Årets resultat</b>		100.284	28.687
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført til egenkapital		100.284	28.687

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Balance

	Note	2007- 2008 kr.	2006- 2007 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>	2	106.619	106.668
		<u>106.619</u>	<u>106.668</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavende fra Harboe		215	215
Tilgodehavende fra Carlsberg		1.742	1.742
Tilgodehavender fra klubber	6	23.253	23.283
		<u>25.210</u>	<u>25.240</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		405.388	342.809
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>537.167</u>	<u>474.717</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>537.217</u>	<u>474.717</u>

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Balance

	Note	2007- 2008	2006- 2007
		kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	7	168.664	68.380
<b>Egenkapital i alt</b>		168.664	68.380
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Fremtidige leasingydelser på kopimaskine		0	51.358
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		0	51.358
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandørgæld		0	49.723
Deposita for fremleje		223.473	194.650
Indestående fra klubber	8	145.080	110.606
Anden gæld	9	0	0
		368.553	354.979
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		368.553	354.979
<b>PASSIVER I ALT</b>		537.217	474.717

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Noter

	2007- 2008	2006- 2007
	kr.	kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
<b>Ordinære indtægter</b>		
Kontingenter	466.263	432.750
Udlejning af Eforen og spejlsal	17.900	24.100
Overskud fra kollegiefester	22.819	0
Deposita ældre end 2 år	0	0
Ansøgningsgebyr	9.165	11.286
Øvrige indtægter	6.398	0
	<u>522.545</u>	<u>468.136</u>
<b>Indtægter fra salg</b>		
Øl og vand	308.144	257.564
Kopimaskine	2.350	837
Sol	100	1.020
	<u>310.594</u>	<u>259.421</u>
<b>Indtægter fra bøder</b>		
Gebyr fra brandudvalget	3.900	3.400
Studiekontrolbøder	1.900	1.942
Øvrige bøder	0	100
	<u>5.800</u>	<u>5.442</u>
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<u>838.939</u>	<u>732.999</u>
<b>2 Vareforbrug</b>		
Varebeholdning primo	106.668	77.405
Årets varekøb	264.248	327.343
Bogført værdi af varebeholdning før lageroptælling	370.936	404.748
- Varebeholdning ved lageroptælling ultimo	106.619	106.668
<b>Vareforbrug</b>	<u>259.317</u>	<u>298.080</u>

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Noter

	2007- 2008	2006- 2007
	kr.	kr.
<b>3 Administrationsomkostninger</b>		
Indkøb af nøgler	0	0
Licens og kabel	6.764	2.513
Gebyrer	2441	1.991
Forsikringer	0	7.051
Kontorhold	29.768	12.001
Telefon	0	0
	<u>38.973</u>	<u>23.556</u>
<b>4 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger til formandsskabet	84.187	66.708
Lønninger til sekretær	13.728	11.571
Lønninger til indstillingsudvalget	26.009	23.144
Lønninger til ølmanden	13.618	13.094
Lønninger til bogholder	5.607	6.757
Provision til brandudvalget	3.120	2.720
Ulønnedes julefrokost	3.226	5.796
Øl og vand til REP møder mv.	1.989	1.566
	<u>151.484</u>	<u>131.356</u>

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Noter

	2007- 2008	2005- 2006
	kr.	kr.
<b>5 Faciliteter og arrangementer</b>		
<b>Faciliteter</b>		
Kopimaskine	31.206	0
Vedligeholdelse af sol	0	0
Hærværk	787	2.451
Vedligeholdelse af lokaler	0	0
OMKnet	202.620	202.905
Bevilliger fra REP	4.000	0
Køkkengaver	0	0
Aviser	26.314	26.876
Øvrige omkostninger	6.225	5.659
	<u>271.152</u>	<u>237.891</u>
<b>Arrangementer</b>		
Introaften	9.039	5.000
Jubilæumsfest	0	4.992
Underskud ved afholdelse af fester	9.415	2.118
DBK udvalget	376	0
	<u>18.830</u>	<u>12.110</u>
<b>Faciliteter og arrangementer i alt</b>	<u>289.982</u>	<u>250.001</u>

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Noter

	2007- 2008	2006- 2007
	kr.	kr.
<b>6 Tilgodehavender fra klubber</b>		
Billardklubben	4.647	4.647
OMKnet	0	0
OMA	16.356	16.356
DISC	2.250	2.280
	<u>23.253</u>	<u>23.283</u>
<b>7 Egenkapital</b>		
Saldo 1. august	68.380	39.693
Årets resultat	100.284	28.687
<b>Saldo 31. juli</b>	<u>168.664</u>	<u>68.380</u>
<b>8 Indestående tilhørende klubber</b>		
Fotoklubben	247	247
Sportsklubben	1.545	1.545
Værkstedsklubben	2.315	2.315
Baren	127.406	82.631
Klavertilsynsførende	125	125
Nonstars	13.542	23.743
	<u>145.080</u>	<u>110.606</u>

## Årsregnskab 1. august 2007 – 31. juli 2008

### Noter

	2007- 2008	2006- 2007
	kr.	kr.
<b>9 Anden gæld</b>		
Omkostninger vedrørende sommerfest	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>