

Indhold

Erklæringer	2
Ledespåtegning	2
Generalforsamlingens godkendelse	3
Revisorerklæring	4
Ledelsesberetning	5
Kollegianersamfundets oplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2008-2009 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 2009 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for 2008-2009.

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 2008-2009 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 2008 – 31. juli 2009.

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 2008-2009 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 2009 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2008 – 31. juli 2009 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

Vi har i år et større indestående hos klubber, da der ved årets afslutning ikke var afklaring på regnskabet ved sommerfesten, derfor vides det ikke i dette regnskabsår om alle pengene udlånt til denne fest er blevet tilbage betalt.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat er på 54.582 kr. 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 2008 – 31. juli 2009

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2008-2009 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 2008 – 31. juli 2009

Resultatopgørelse

	Note	2008- 2009	2007- 2008
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	744.662	838.939
Vareforbrug	2	-232.491	-259.317
Dækningsbidrag (69%)/(59%)		512.171	579.622
Administrationsomkostninger	3	-31.819	-38.973
Personaleomkostninger	4	-154.726	-151.484
Faciliteter og arrangementer	5	-271.883	-289.982
Resultat før finansielle poster		53.743	99.183
Finansielle indtægter		1.316	1.101
Finansielle omkostninger		-477	0
Årets resultat		54.582	100.284
Resultatdisponering			
Overført til egenkapital		54.582	100.284

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Balance

	Note	2008- 2009 kr.	2007- 2008 kr.
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger	2	117.996	106.619
		<u>117.996</u>	<u>106.619</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende fra Harboe		0	215
Tilgodehavende fra Carlsberg		0	1.742
Tilgodehavender fra klubber	6	46.464	23.253
		<u>46.464</u>	<u>25.210</u>
Likvide beholdninger		395.444	405.388
Omsætningsaktiver i alt		<u>559.904</u>	<u>537.167</u>
AKTIVER I ALT		<u>559.904</u>	<u>537.217</u>

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Balance

	Note	2008- 2009	2007- 2008
		kr.	kr.
PASSIVER			
Egenkapital	7	223.246	168.664
Egenkapital i alt		223.246	168.664
Hensatte forpligtelser			
Fremtidige leasingydelser på kopimaskine		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandørgæld		0	0
Deposita for fremleje		274.463	223.473
Indestående fra klubber	8	54.895	145.080
Anden gæld	9	7.300	0
		336.658	368.553
Gældsforpligtelser i alt		336.658	368.553
PASSIVER I ALT		559.904	537.217

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Noter

	2008- 2009	2007- 2008
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Ordinære indtægter		
Kontingenter	446.451	466.263
Udlejning af Eforen og spejsal	22.500	17.900
Overskud fra kollegiefester	6.015	22.819
Deposita ældre end 2 år	0	0
Ansøgningsgebyr	7.685	9.165
Øvrige indtægter	0	6.398
	<u>482.651</u>	<u>522.545</u>
Indtægter fra salg		
Øl og vand	255.241	308.144
Kopimaskine	300	2.350
Sol	1.210	100
	<u>256.751</u>	<u>310.594</u>
Indtægter fra bøder		
Gebyr fra brandudvalget	1.650	3.900
Studiekontrolbøder	3.610	1.900
Øvrige bøder	0	0
	<u>5.260</u>	<u>5.800</u>
Nettoomsætning i alt	<u>744.662</u>	<u>838.939</u>
2 Vareforbrug		
Varebeholdning primo	106.619	106.668
Årets varekøb	243.868	264.248
Bogført værdi af varebeholdning før lageroptælling	350.487	370.936
- Varebeholdning ved lageroptælling ultimo	117.996	106.619
Vareforbrug	<u>232.491</u>	<u>259.317</u>

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Noter

	2008- 2009	2007- 2008
	kr.	kr.
3 Administrationsomkostninger		
Indkøb af nøgler	0	0
Licens og kabel	3.417	6.764
Gebyrer	2.350	2.441
Elregning	1.301	0
Kontorhold	24.751	29.768
Telefon	0	0
	<u>31.819</u>	<u>38.973</u>
4 Personaleomkostninger		
Lønninger til formandsskabet	85.400	84.187
Lønninger til sekretær	12.976	13.728
Lønninger til indstillingsudvalget	25.952	26.009
Lønninger til ølmanden	12.976	13.618
Lønninger til bogholder	12.037	5.607
Provision til brandudvalget	1.320	3.120
Ulønnedes julefrokost	2.300	3.226
Øl og vand til REP møder mv.	1.765	1.989
	<u>154.726</u>	<u>151.484</u>

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Noter

	2008- 2009	2007- 2008
	kr.	kr.
5 Faciliteter og arrangementer		
Faciliteter		
Kopimaskine	4.463	31.206
Ukendte udgifter	6.273	0
Hærværk	0	787
Vedligeholdelse af lokaler	13.680	0
OMKnet	202.620	202.620
Bevilliger fra REP	0	4.000
Køkkengaver	0	0
Aviser	26.855	26.314
Øvrige omkostninger	994	6.225
	<u>254.885</u>	<u>271.152</u>
Arrangementer		
Introaften	7.368	9.039
Udbetaling af overskud fra fester	1.630	0
Underskud ved afholdelse af fester	0	9.415
Velkommen hjem fest	8.000	0
	<u>16.998</u>	<u>18.830</u>
Faciliteter og arrangementer i alt	<u>271.883</u>	<u>289.982</u>

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Noter

	2008- 2009	2007- 2008
	kr.	kr.
6 Tilgodehavender fra klubber		
Billardklubben	4.807	4.647
Spilleklubben	798	0
OMA	16.356	16.356
DISC	3.273	2.250
Syklubben	741	0
Penge lånt til sommerfest	20.489	0
	<u>46.464</u>	<u>23.253</u>
7 Egenkapital		
Saldo 1. august	168.664	68.380
Årets resultat	54.582	100.284
Saldo 31. juli	<u>223.246</u>	<u>168.664</u>
8 Indestående tilhørende klubber		
Fotoklubben	247	247
Sportsklubben	1.645	1.545
Værkstedsklubben	2.315	2.315
Baren	44.721	127.406
Klavertilsynsførende	125	125
Nonstars	5.842	13.542
	<u>54.895</u>	<u>145.080</u>

Årsregnskab 1. august 2008 – 31. juli 2009

Noter

	2008- 2009	2007- 2008
	kr.	kr.
9 Anden gæld		
Uafklaret løn til bogholder	7.300	0
	<u>7.300</u>	<u>0</u>