

Indhold

| | |
|---|----|
| Erklæringer | 2 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Generalforsamlingens godkendelse | 3 |
| Revisorerklæring | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Kollegianersamfundets oplysninger | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010 | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Erklæringer

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2009-2010 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 2010 samt af resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for 2009-2010.

København, den _____.

Mads Sune Hansen
Formand

Christian Garde Petersen
1. Næstformand

Jonathan Reghev
2. Næstformand

Erklæringer

Generalforsamlingen godkendelse

Undertegnede bekræfter hermed at generalforsamlingen dags dato har godkendt nærværende årsrapport for 2009-2010 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 2009 – 31. juli 2010.

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 1. december 2009 valgt til revisor af årsrapporten 2009-2010 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 2010 samt resultatet af kollegianersamfundets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2009 – 31. juli 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den _____.

Mikkel Tobias Ritzau-Kjærulff

Mads Enslev Vestergaard

Ledelsesberetning

Kollegianersamfundets 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 Sune Hansen
Christian Garde Petersen
Jonathan Reghev

Revisor

Mikkel Tobias Ritzau-Kjærulff
Mads Enslev Vestergaard

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

Underskud fra kollegiefester kr. 28.050 stammer fra flere mindre fester samt driftsførelse af uafklaret tilgodehavende pr. 31/7 2009 kr. 20.489 fra sommerfest 2009.

Dankortterminalen var brudt ned i perioden primo august 2009 til primo januar 2010, og dette har i forbindelse med mangelfuld dokumentation for kontante indbetalinger vanskeliggjort afstemningen. Opgjort difference kr. 4.120 er fratrukket i regnskabet.

Kassebeholdningen er afstemt indirekte, idet differencebeløb kr. 45.476 er bogført som yderligere omsætning i forventning om, at differencen hovedsageligt stammer fra salg, hvortil bilag mangler.

Vareforbrug er opgjort i henhold til beregnet avance. Varebeholdningen ultimo kr. 83.842 er ikke afstemt med egentlig optælling af varelageret og er derfor opgjort indirekte.

Restsum kr. 55.260 til OMK-net stammer fra ureguleret abonnementsopkrævning igennem de sidste 3 år.

Ekstraordinær drift omfatter renovering af inspektørbolig samt etablering af biograf, til hvilket vi har modtaget legat kr. 150.000 fra Otto Mønstedsfonden.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat af ordinær drift er på kr. 6.596 og vurderes tilfredsstillende med baggrund af ovenstående oplysninger.

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 2009-2010 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 nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Resultatopgørelse

| Note | | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|------|--|----------------------|----------------------|
| 1 | Nettoomsætning | 744.272 | 744.662 |
| 2 | Vareforbrug | -285.845 | -232.491 |
| | Dækningsbidrag (62%)/(69%) | 458.427 | 512.171 |
| 3 | Administrationsomkostninger | -12.227 | -31.819 |
| 4 | Personaleomkostninger | -187.433 | -154.726 |
| 5 | Faciliteter og arrangementer | -249.990 | -271.883 |
| | Resultat før finansielle poster | 8.777 | 53.743 |
| | Finansielle indtægter | 333 | 1.316 |
| | Finansielle omkostninger | -2.514 | -477 |
| | Resultat før afskrivninger | 6.596 | 54.582 |
| | Afskrivninger | | |
| | Afskrivning af gammel gæld tilOMK-net | -55.260 | 0 |
| | Resultat af ordinær drift | -48.664 | 54.582 |
| | Ekstraordinær drift | | |
| | Tilskud fra Otto Mønstedsfonden | 150.000 | 0 |
| | Renovation af inspektørbolig + biograf | -157.992 | 0 |
| | Årets resultat | <u>-56.656</u> | <u>54.582</u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til egenkapital | <u>-56.656</u> | <u>54.582</u> |

Årsrapporten indeholder 16 sider.

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Balance

| Note | | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Omsætningsaktiver | | |
| 2 | Varebeholdninger | 83.842 | 117.996 |
| | | <u>83.842</u> | <u>117.996</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Debitorer | 575 | 0 |
| | Otto Mønsted Fonden | 150.000 | 0 |
| 6 | Tilgodehavender fra klubber | 30.916 | 46.464 |
| | | <u>181.491</u> | <u>46.464</u> |
| | Likvide beholdninger | 273.371 | 395.444 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 538.704 | 559.904 |
| | AKTIVER I ALT | 538.704 | 559.904 |

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Balance

| Note | | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|------|--|----------------------|----------------------|
| | PASSIVER | | |
| 7 | Egenkapital | 166.590 | 223.246 |
| | Egenkapital i alt | <u>166.590</u> | <u>223.246</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 0 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandørgæld | 0 | 0 |
| | Deposita for fremleje | 315.717 | 274.463 |
| 8 | Indestående fra klubber | 56.397 | 54.895 |
| 9 | Anden gæld | 0 | 7.300 |
| | | <u>372.114</u> | <u>336.658</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | 372.114 | 336.658 |
| | PASSIVER I ALT | 538.704 | 559.904 |

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Noter

| | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|--|----------------------|----------------------|
| 1 Nettoomsætning: | | |
| Ordinære indtægter | | |
| Kontingenter | 442.080 | 446.451 |
| Udlejning af Eforen og spejlsal | 23.350 | 22.500 |
| Overskud fra kollegiefester | -28.050 | 6.015 |
| Deposita ældre end 2 år | 0 | 0 |
| Ansøgningsgebyr | 8.200 | 7.685 |
| Øvrige indtægter | 0 | 0 |
| | <u>445.580</u> | <u>482.651</u> |
| | | |
| Indtægter fra salg | | |
| Øl og vand | 291.024 | 255.241 |
| Difference opstået i.f.m. nedbrud af dankort automat | -4.120 | 0 |
| Kopimaskine | 120 | 300 |
| Sol | 0 | 1.210 |
| | <u>287.024</u> | <u>256.751</u> |
| | | |
| Indtægter fra bøder | | |
| Gebyr fra brandudvalget | 6.350 | 1.650 |
| Studiekontrolbøder | 4.810 | 3.610 |
| Øvrige bøder | 508 | 0 |
| | <u>11.668</u> | <u>5.260</u> |
| | | |
| Nettoomsætning i alt | 744.272 | 744.662 |

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Noter

| | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|--|----------------------|----------------------|
| 2 Vareforbrug | | |
| Varebeholdning primo | 117.996 | 106.619 |
| Årets varekøb | <u>251.691</u> | <u>243.868</u> |
| Bogført værdi af varebeholdning før lageroptælling | 369.687 | 350.487 |
| Varebeholdning ultimo | <u>83.842</u> | <u>117.996</u> |
| Vareforbrug | <u>285.845</u> | <u>232.491</u> |
| 3 Administrationsomkostninger | | |
| Indkøb af nøgler | 740 | 0 |
| Licens og kabel | 891 | 3.417 |
| Gebyrer | 2.400 | 2.350 |
| Elregning | 0 | 1.301 |
| Kontorhold | 8.196 | 24.751 |
| Telefon | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>12.227</u> | <u>31.819</u> |
| 4 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger til formandsskabet | 82.537 | 85.400 |
| Lønninger til sekretær | 13.768 | 12.976 |
| Lønninger til indstillingsudvalget | 26.724 | 25.952 |
| Lønninger til ølmanden | 6.679 | 12.976 |
| Lønninger til bardirektør | 26.724 | 0 |
| Lønninger til bogholder | 13.396 | 12.037 |
| Ekstraordinær løn til opretning af bogholderi (Sune) | 8.000 | 0 |
| Provision til brandudvalget | 2.961 | 1.320 |
| Ulønnedes julefrokost | 4.000 | 2.300 |
| Øl og vand til REP møder mv. | 2.234 | 1.765 |
| Kaffe m.v. | <u>410</u> | <u>0</u> |
| | <u>187.433</u> | <u>154.726</u> |

Årsrapporten indeholder 16 sider.

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Noter

| | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|---|----------------------|----------------------|
| 5 Faciliteter og arrangementer | | |
| Faciliteter | | |
| Kopimaskine | 0 | 4.463 |
| Ukendte udgifter | 0 | 6.273 |
| Hærværk | 0 | 0 |
| Vedligeholdelse af lokaler | 9.999 | 13.680 |
| OMKnet | 202.620 | 202.620 |
| Bevilliger fra REP | 0 | 0 |
| Køkkengaver | 0 | 0 |
| Aviser | 20.548 | 26.855 |
| Øvrige omkostninger | 197 | 994 |
| | <u>233.364</u> | <u>254.885</u> |
| | | |
| Arrangementer | | |
| Introaften | 5.562 | 7.368 |
| Debataften | 422 | 0 |
| Sankt Hans aften | 1.976 | 0 |
| Ottos fødselsdag | 922 | 0 |
| Bytte tøjdag | 1.408 | 0 |
| Velkommen hjem fest | 1.889 | 8.000 |
| Dørmand til fester | 2.400 | 0 |
| Huslejepræmie ved Bingo | 2.047 | 0 |
| Udbetaling af overskud fra fester | 0 | 1.630 |
| | <u>16.626</u> | <u>16.998</u> |
| | | |
| Faciliteter og arrangementer i alt | 249.990 | 271.883 |

Årsregnskab 1. august 2009 – 31. juli 2010

Noter

| | 2009- 2010 kr. | 2008- 2009 kr. |
|---|----------------------|----------------------|
| 6 Tilgodehavender fra klubber | | |
| Billardklubben | 4.807 | 4.807 |
| Spilleklubben | 798 | 798 |
| OMA | 16.356 | 16.356 |
| DISC | 3.273 | 3.273 |
| Syklubben | 741 | 741 |
| Baren | 4.941 | 0 |
| Penge lånt til sommerfest | 0 | 20.489 |
| | <u>30.916</u> | <u>46.464</u> |
| 7 Egenkapital | | |
| Saldo 1. august | 223.246 | 168.664 |
| Årets resultat | -56.656 | 54.582 |
| Saldo 31. juli | <u>166.590</u> | <u>223.246</u> |
| 8 Indestående tilhørende klubber | | |
| Fotoklubben | 470 | 247 |
| Sportsklubben | 45 | 1.645 |
| Værkstedsklubben | 2.315 | 2.315 |
| Baren | 0 | 44.721 |
| Klavertilsynsførende | 125 | 125 |
| OMK net | 48.000 | 0 |
| Nonstars | 5.442 | 5.842 |
| | <u>56.397</u> | <u>54.895</u> |
| 9 Anden gæld | | |
| Uafklaret løn til bogholder | 0 | 7.300 |

Årsrapporten indeholder 16 sider.

| | |
|-------|-------|
| <hr/> | <hr/> |
| 0 | 7.300 |
| <hr/> | <hr/> |