

Vikingeforeningen Det Kolde Gys

Årsrapport 2024/25

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Bestyrelsespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	3
Påtegning fra interne revisorer:.....	4

Årsregnskab 1. april 2024 - 31. marts 2025

Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8 - 9

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen og administrator har dags dato aflagt årsrapporten for 2024/25 for Vikingeforeningen Det Kolde Gys.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helgoland, den 1. maj 2025

Bestyrelse

Kirsten Monrad Jensen
Formand

Lis Meyer
Kasserer

Godkendt på den ordinære generalforsamling d. / - 2025

Dirigent

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til medlemmerne i Vikingeforeningen Det Kolde Gys

Vi har opstillet årsregnskabet for Vikingeforeningen Det Kolde Gys for regnskabsåret 2024/25 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med foreningens vedtægter. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med foreningens vedtægter.

Roskilde, den 1. maj 2025

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Himmelev Bygade 70, 4000 Roskilde



Michael Vejgaard Hansen
Statsaut. revisor

Påtegning fra interne revisorer:

Nedenstående regnskab har vi revideret.

Vores revision har været tilrettelagt med henblik på først og fremmest at verificere rigtigheden af de i regnskabet opførte aktiver og passiver.

Vi har afstemt og konstateret, at likvide beholdninger er til stede og foretaget stikprøvevis kontrol af udgiftsbilagene.

Regnskabet er efter vor opfattelse udarbejdet i henhold til god regnskabsskik.

Alle likvide beholdninger er placeret i overensstemmelse med vedtægternes § 12, stk. 2 og er således placeret med dækning af bankgaranti.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Helgoland, den 1. maj 2025

Helgoland, den 1. maj 2025

Anders Hjorth
Revisor

Thomas Frisendal
Revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vikingeforeningen Det Kolde Gys for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med vedtægterne og årsregnskabsloven, hvor lovens bestemmelser findes anvendelige.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis i øvrigt er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Udgifter og indtægter medtages i den regnskabsperiode som disse vedrører.

Balancen

Tilgodehavender og gæld som består på statusdagen optages i foreningens balance.

Udgifter til projekter der pr. statusdagen efter bestyrelsens vurdering er uigenkaldeligt aftalt, enten som følge af indgåelse af kontrakter med tredje-mand eller ved særlig offentlig tilkendegivelse, udgiftsføres i resultatopgørelsen og hensættes i foreningens balance.

Resultatopgørelse for perioden 1. april 2024 - 31. marts 2025

Note	Realiseret <u>2024/25</u>	Budget <u>2024/25</u>	Realiseret <u>2023/24</u>
Kontingent.....	5.111.000	4.800.000	4.646.400
Kontingentrettelser vedr. tidl. regnskabsår....	16.801	0	1.200
Renter.....	1.288	50.000	171.656
Indtægter i alt	5.129.089	4.850.000	4.819.256
1 Lokaleomkostninger.....	15.468.714	9.711.000	4.151.921
2 Driftsomkostninger.....	994.556	1.070.000	713.407
3 Administrationsomkostninger.....	277.992	301.000	282.072
4 Møder og arrangementer.....	328.209	520.000	431.216
5 Arrangementer.....	62.048	140.000	304.555
Udgifter i alt	17.131.519	11.742.000	5.883.171
Årets resultat	-12.002.430	-6.892.000	-1.063.915

Balance pr. 31. marts 2025

Note		<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	<u>Aktiver</u>		
	Anlægsaktiver:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Depositum husleje.....	35.000	35.000
	Anlægsaktiver i alt	35.000	35.000
	Omsætningsaktiver:		
	Udlån.....	4.000	11.000
	Forudbetalinger.....	3.495	0
6	Kasse og bankindestående.....	1.315.536	10.326.447
	Omsætningsaktiver i alt	1.323.031	10.337.447
	Aktiver i alt	1.358.031	10.372.447
	<u>Passiver</u>		
	Egenkapital:		
	Egenkapital pr. 1. april 2023.....	8.978.946	10.042.861
	Overført resultat.....	-12.002.430	-1.063.915
	Egenkapital i alt	-3.023.484	8.978.946
	Gældsforpligtelser:		
7	Skyldige omkostninger.....	4.381.515	1.377.901
	Gæld til medlemmer.....	0	15.600
	Gældsforpligtelser i alt	4.381.515	1.393.501
	Passiver i alt	1.358.031	10.372.447

Noter til årsrapporten

	<u>Realiseret</u> <u>2024/25</u>	<u>Budget</u> <u>2024/25</u>	<u>Realiseret</u> <u>2023/24</u>
Note 1 - Lokaleomkostninger			
Husleje.....	0	0	0
Forsikringer.....	44.773	56.000	55.908
Rengøring og renovation.....	356.875	400.000	393.521
El.....	745.000	650.000	640.617
Inventar.....	17.595	35.000	35.132
Lagerhotel.....	26.971	20.000	5.039
Rådgivning, Helgoland.....	109.125	50.000	122.063
Ombygning, Helgoland.....	12.883.146	8.000.000	2.542.535
Ombygning, EL.....	1.285.229	500.000	357.106
	15.468.714	9.711.000	4.151.921
Note 2 - Driftsomkostninger			
Reparationer og vedligeholdelse.....	496.816	360.000	382.433
Genopretning kystlinie.....	32.099	500.000	85.938
Låse og nøgler (alt fra Mejlshede).....	426.685	150.000	180.809
Småanskaffelser.....	16.242	30.000	22.934
Sauna Gus.....	22.714	30.000	41.293
	994.556	1.070.000	713.407
Note 3 - Administrationsomkostninger			
Kontingenter andre foreninger.....	7.050	8.000	8.050
Gebyrer og porto.....	68.261	60.000	60.062
Avisabonnement.....	30.065	35.000	15.893
Kontorartikler, herunder kopiering	11.307	20.000	27.195
Godtgørelse til bestyrelsesmedlemmer.....	31.500	28.000	27.650
EDB, alle udgifter	27.487	35.000	33.192
Bogholder & ekstern revisor.....	100.322	115.000	110.030
Kursus.....	2.000	0	0
	277.992	301.000	282.072

Noter til årsrapporten

	Realiseret <u>2024/25</u>	Budget <u>2024/25</u>	Realiseret <u>2023/24</u>
Note 4 - Møder og arrangementer			
Møder og arrangementer.....	211.094	400.000	302.246
Generalforsamling.....	112.917	100.000	118.470
Gaver og blomster.....	3.080	8.000	1.233
Kørsel og transport.....	1.118	12.000	9.267
	328.209	520.000	431.216
Note 5 - Arrangementer			
Standerhejsning & standerstrygning.....	0	0	0
Dåb.....	62.048	90.000	87.705
Bogprojekt.....	0	50.000	200.600
Andre arrangementer.....	0	0	16.250
	62.048	140.000	304.555
Note 6 - Kasse og bankindestående			
		<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
Indestående Danske Bank.....		1.282.206	8.124.903
Indestående Danske Bank.....		707	707
Indestående Nordea.....		0	742.193
Indestående Sydbank, højrente.....		0	734.011
Indestående Merkur Bank.....		32.623	724.633
		1.315.536	10.326.447
Note 7 - Skyldige omkostninger			
Elektricitet.....		870.000	125.000
Logik.....		3.045.845	1.161.510
PAN El vedr. ombygning.....		400.000	0
Øvrige.....		65.670	91.391
		4.381.515	1.377.901