

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Vognporten 11,
2620 Albertslund

CVR-nr. 18566176

Årsrapport for 2021

Godkendt på foreningens generalforsamling
den 18. maj 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 4 |
| Foreningsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning..... | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 9 |
| Resultatopgørelse..... | 12 |
| Balance..... | 13 |
| Noter..... | 15 |

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 for FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt god regnskabsskik for foreninger og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 16. maj 2022

Kunstnerisk leder

Jeppe Skjold

Bestyrelse

Christian Taagehøj

Lotte Petersen

Niels Offenbergh

Torben Hvidsten

Kim Steenberg

Mads Nielsen

Sf Lind

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt god regnskabsskik for foreninger og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt god regnskabsskik for foreninger og foreningens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 15 i regnskabet, hvor det fremgår, at foreningen har haft et tab på 280 t.kr. i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2021, og at foreningens forpligtelser pr. denne dato overstiger foreningens aktiver med 330 t.kr. Disse forhold sammen med de i note 15 øvrige nævnte forhold, herunder tilsagn til afvikling af skyldige kompensationer, indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om foreningens mulighed for at fortsætte driften.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen omfatter ikke budgettallene i årsregnskabet, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt god regnskabsskik for foreninger og foreningens vedtægter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vallensbæk Strand, den 16. maj 2022

Sønderup I/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 31824559

Jmmi Christensen

Statsautoriseret revisor

mne30144

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Foreningsoplysninger

| | |
|--------------------------|--|
| Foreningen | FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN Vognporten 11, 2620 Albertslund |
| Telefon | 4362 5043 |
| CVR-nr. | 18566176 |
| Stiftelsesdato | 1. maj 1995 |
| Regnskabsår | 1. januar 2021 - 31. december 2021 |
| Bestyrelse | Christian Taagehøj Lotte Petersen Niels Offenberg Torben Hvidsten Kim Steenberg Mads Nielsen Sf Lind |
| Kunstnerisk leder | Jeppe Skjold |
| Revisor | Sønderup I/S statsautoriserede revisorer Strandesplanaden 110, 2 2665 Vallensbæk Strand |
| CVR-nr.: | 31824559 |

Ledelsesberetning

Corona trak ud. Længere end vi i ledelsen på Forbrændingen håbede på. I 2021 blev vi igen tvangslukket af flere omgange, og andre gange kunne vi holde åbent med restriktioner, og yderst begrænset siddende kapacitet. Optimistisk troede vi på Forbrændingen allerede fra starten af 2021, at vi kunne lukke op og booke koncerter igen i stor stil. Men corona-varianterne tog fart og vores storstilede genåbningsarrangementer led et hårdt knæk og måtte i første omgang udskydes for senere at blive afviklet med en noget reduceret publikumsskare. Vi satsede stort på at komme i gang igen med bl.a. Dizzy-Mizz-Lizzy og D-A-D men det slog fejl, billetsalget post første coronaår svigtede. Forbrændingen er som følge af corona, dennes varianter og følger heraf nu gevaldigt i knæk. Vi har røde tal på bundlinjen og dette skal udbedres hurtigst muligt. I skrivende stund arbejder vi på at lukke de sidste kompensationsansøgninger. Men det er bydende nødvendigt at få økonomien på ret køl igen, coronakompensationerne udmøntet af kulturstyrelsen har ikke vist sig tilstrækkelige.

Bestyrelsesleder Christian Taagehøj beskriver følgende: 2021 var endnu et år på Forbrændingen, som blev kraftigt præget af Covid-19. Bestyrelsens arbejde var ligeledes præget af Covid-19. En del bestyrelsesmøder, samt generalforsamlingen i marts, blev afholdt online. Bestyrelsens arbejde i 2021 har handlet meget om økonomi. Vi startede 2021 ud med et grundigt gennemgået budget for året. Med små ændringer, til f.eks. nyt lydanlæg, gennemgik vi ved hvert bestyrelsesmøde en budgetopfølgning. Løbende har der dog været usikkerhed omkring tilbagebetaling og regnskab vedrørende aktivitetspuljer i forbindelse med Corona. Både ledelsen og bestyrelsen har været obs på usikkerheden omkring disse puljer og midler fra 2020, som evt. skulle tilbagebetales. Ikke desto mindre blev bestyrelsen overrasket over årets resultat. Bestyrelsen går derfor ind i 2022 vel vidende, at det igen bliver et år med fokus på vores økonomi. I 2021 godkendte bestyrelsen at daglig stab påbegyndte arbejdet med at oprette en Erhvervsklub på Forbrændingen. Erhvervsklubben har til formål at involvere det lokale forretningsliv og samtidig styrke vores økonomi. Bestyrelsen ønsker at forsøget med etablering af erhvervsklubben fortsætter i 2022. Bestyrelsen har derudover arbejdet med lønpolitik for Forbrændingens ansatte. Lønpolitikken har til formål, at gøre gennemsigtigheden i lønforhandlinger større.

Foreningens likviditet er acceptabel så længe vi fortsat får lov at holde på alle midlerne fra aktivitetspuljerne fra Slots og kulturstyrelsen. Men sidste årsregnskab og en grundig gennemgang af afrapporteringerne på disse puljer viser at vi står for at skulle tilbagebetale en stor del af de ansøgte midler bl.a. pga støtte der er kommet fra andre puljer, billetsalg og lign. Det er endnu uvist hvordan og hvornår vi skal tilbagebetale, men vi håber og antager at dette kan ske i rater så der er tid til at få rettet op på foreningens egenkapital. Ledelsen antager at der går noget tid før en tilbagebetaling for midlerne modtaget i 2021 bliver opgjort da vi endnu venter på endelig opgørelse for 2020 stadig. Det er klart at vi vil arbejde for en tilbagebetaling der kan foregå ad åre så vi kan komme på ret køl her post corona. Men det er også bydende nødvendigt at personalet på Forbrændingen omkostningsbegrænser i videst muligt omfang. Bl.a. derfor bliver der ikke ansat en erstatning for Jøppe Skjold som det første, men i stedet bliver Troels Kjeldgaard konstitueret. Dermed slankes personalegruppen og dermed også lønudgifterne for 2022. Det godkendte budget for 2022 vidner om at det blev godkendt af bestyrelsen og ledelsen med et begrænset indblik i den faktiske økonomiske situation. Som bestyrelseslederen bekendtgøres ovenstående så har disse mange puljer og tilbagebetaling af samme været stort set umulige for både ledelsen og bestyrelsen at navigere i. Men der er fokus på indtjening i form af optimeret barsalg, sponsorater fra vores opstartede erhvervsklub og selvfølgelig billetsalg. Det er forventeligt at indtjene hvad der svarer til den negative egenkapital i løbet af 2022 og 2023.

Som følge heraf aflægges årsregnskabet under fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt god regnskabsskik for foreninger og foreningens vedtægter.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen ved opkrævning og tilsagn, og med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Modtagne tilskud til events samt løbende drift og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen, modtagne tilskud til anlægsaktiver modregnes i anskaffessummen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontorumkostninger og lignende omkostninger.

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Reklameudgifter

Reklameomkostninger indeholder salgsfremmende- og lignende omkostninger.

Koncertomkostninger

koncertomkostninger indeholder alle de tilhørende omkostninger til eksempelvis kunstnere, teknik, lyd- og lys opsætninger mm, der måtte forekomme i forbindelse med afholdelse af afholde de planlagte koncerter og øvrige events.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udtrykker foreningens indestående i foreningen, opgjort som forskellen mellem foreningens indregnede aktiver og forpligtelser.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Resultatopgørelse

| | | Realiseret 2021 | Budget 2021 (ej revideret) | Realiseret 2020 |
|---|------|--------------------|----------------------------------|--------------------|
| | Note | kr. | kr. | kr. |
| Øvrige tilskud og indtægter | 1 | 2.899.334 | 2.168.000 | 2.340.391 |
| Andre driftsindtægter | 2 | 76.279 | 0 | 16.639 |
| Koncertindtægter | 3 | 1.250.835 | 2.060.000 | 580.496 |
| Indtægter i alt | | 4.226.447 | 4.228.000 | 2.937.525 |
| Løn og personaleomkostninger | 4 | -1.343.800 | -1.006.000 | -778.058 |
| Kontorholdsomkostninger | 5 | -274.672 | -106.000 | -214.836 |
| Lokaleomkostninger | 6 | -198.212 | -210.000 | -174.162 |
| Administrationsomkostninger i alt | | -1.816.684 | -1.322.000 | -1.167.056 |
| Af- og nedskrivninger af driftsmateriel og inventar | | -59.175 | -80.459 | -80.459 |
| Reklameudgifter | | -65.972 | -100.000 | -201.112 |
| Koncertomkostninger | 7 | -2.556.147 | -2.701.000 | -1.287.328 |
| Aktivitetsomkostninger i alt | | -2.681.294 | -2.881.459 | -1.568.899 |
| Finansielle omkostninger i alt | | -8.815 | -5.000 | -3.389 |
| Omkostninger i alt | | -4.506.794 | -4.208.459 | -2.739.343 |
| Årets resultat | | -280.346 | 19.541 | 198.182 |

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 8 | 89.388 | 16.649 |
| Indretning af lejede lokaler | 9 | 41.567 | 83.807 |
| Materielle anlægsaktiver | | 130.955 | 100.456 |
| Anlægsaktiver | | 130.955 | 100.456 |
| Varebeholdninger | | 50.455 | 53.922 |
| Varebeholdninger | | 50.455 | 53.922 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 1.695 |
| Andre tilgodehavender | 10 | 352.132 | 104.001 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 14.800 | 35.690 |
| Tilgodehavender | | 366.932 | 141.386 |
| Likvide beholdninger | 11 | 226.971 | 576.036 |
| Omsætningsaktiver | | 644.358 | 771.345 |
| Aktiver | | 775.313 | 871.801 |

FORENINGEN BAG FORBRÆNDINGEN

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | 12 | <u>-266.158</u> | <u>14.188</u> |
| Anden gæld | 13 | <u>67.117</u> | <u>66.370</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>67.117</u> | <u>66.370</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 55.699 | 177.540 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 81.139 | 65.809 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 14 | <u>837.517</u> | <u>547.894</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>974.354</u> | <u>791.242</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.041.471</u> | <u>857.612</u> |
| Passiver | | <u>775.313</u> | <u>871.801</u> |
| Usikkerhed om going concern | 15 | | |
| Eventualforpligtelser | 16 | | |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Øvrige tilskud og indtægter | | |
| Sots- og kulturstyrelsen | 1.314.334 | 492.229 |
| Spillestedsløven, Albertslund Kommune | 1.435.000 | 1.808.162 |
| Tilskud, Sponsorater mv. | 125.000 | 40.000 |
| Priser tildelt | 25.000 | 0 |
| | 2.899.334 | 2.340.391 |
| 2. Andre driftsindtægter | | |
| Røfunderet syge- og barseldagpenge | 76.279 | 14.316 |
| Gavekort Billetten | 0 | 2.323 |
| | 76.279 | 16.639 |
| 3. Koncertindtægter | | |
| Billetindtægter | 488.776 | 362.385 |
| Arrangementsindtægter | 504.388 | 96.156 |
| Baromsætning | 237.398 | 113.334 |
| Garderobe | 17.313 | 5.420 |
| Kontingenter og diverse | 2.960 | 3.200 |
| | 1.250.835 | 580.495 |
| 4. Løn og personaleomkostninger | | |
| Løn og gager | 1.305.888 | 824.698 |
| Heraf lønudgifter til barpersonale | -89.628 | -76.497 |
| ATP-bidrag | 11.076 | 6.911 |
| Andre omkostninger til social sikring | 13.864 | 8.698 |
| Kursusomkostninger, bøger o.lign. m/moms | 16.598 | 19.795 |
| Personaleomkostninger, inkl frivillie | 24.886 | 9.760 |
| Km-penge | 1.376 | 387 |
| Arbejdstøj m/moms | 36.979 | 1.814 |
| Databehandling løn | 1.408 | 1.020 |
| Røjseomkostninger | 1.312 | -2.125 |
| Feriepengeforpligtelse, primo | -74.043 | -90.448 |
| Feriepengeforpligtelse, ultimo | 94.084 | 74.043 |
| | 1.343.800 | 778.056 |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| 5. Kontorholdsomkostninger | | |
| Kontorartikler og småanskaffelser | 25.600 | 1.385 |
| Telefon og porto | 7.754 | 7.471 |
| EDB-udgifter | 14.540 | 8.578 |
| Revisor, reg. tidl. år | -600 | -600 |
| Revision og regnskabsmæssig assistance | 20.600 | 20.600 |
| Regnskabsmæssig assistance | 5.000 | 10.000 |
| Bogføringsassistance | 75.962 | 58.056 |
| Abonnementer og kontingenter | 26.586 | 22.813 |
| WEB-hotell | 5.353 | 7.215 |
| Konsulentbistand | 57.500 | 41.000 |
| Serviceaftale | 5.283 | 4.008 |
| Kassesystem | 21.556 | 22.738 |
| Kassedifferencer | 2.142 | 45 |
| Fragt, porto og gebyrer | 7.397 | 6.885 |
| Reparation af driftsmidler | 0 | 3.772 |
| Tab på debitorer | 0 | 869 |
| | 274.673 | 214.835 |
| 6. Lokaleomkostninger | | |
| El, vand og varme | 83.246 | 84.989 |
| Vedligeholdelse | 21.713 | 17.268 |
| Rengøring og renovation | 34.869 | 15.609 |
| Forsikringer | 58.383 | 56.296 |
| | 198.211 | 174.162 |
| 7. Koncertomkostninger | | |
| Løn og gager, barpersonale | 89.628 | 78.522 |
| Honorarer og provisioner | 988.498 | 694.420 |
| Transport- og produktionsudgifter | 83.967 | 4.326 |
| Fortæring og foreningsudgifter | 307.175 | 155.743 |
| Barudgifter | 178.793 | 120.282 |
| Koda/ Gramex | 23.738 | 4.697 |
| Teknik | 151.438 | 129.271 |
| Dørmænd | 19.814 | 3.704 |
| Arrangementsomkostninger | 713.096 | 94.910 |
| Leje og afvikling af teknik | 0 | 1.453 |
| | 2.556.147 | 1.287.328 |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| 8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 379.262 | 379.262 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 91.274 | 0 |
| Afgang i årets løb | -8.525 | 0 |
| Kostpris ultimo | 462.011 | 379.262 |
| Af- og nedskrivninger primo | -362.613 | -337.654 |
| Årets afskrivninger | -18.535 | -24.959 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 8.525 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -372.623 | -362.613 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 89.388 | 16.649 |
| 9. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 385.294 | 385.294 |
| Kostpris ultimo | 385.294 | 385.294 |
| Af- og nedskrivninger primo | -301.487 | -245.987 |
| Årets afskrivninger | -42.240 | -55.500 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -343.727 | -301.487 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 41.567 | 83.807 |
| 10. Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende moms | 115.015 | 38.101 |
| Andre tilgodehavender | 229.102 | 65.900 |
| Personaletilgodehavender | 8.015 | 0 |
| | 352.132 | 104.001 |
| 11. Likvide beholdninger | | |
| Mercur Andelskasse, 8401 1105 6771 | 0 | 0 |
| Mecur Andelskasse, 8401 1045436 | 220.368 | 576.036 |
| Pleo | 6.147 | 0 |
| | 226.515 | 576.036 |
| 12. Egenkapital | | |
| Egenkapital primo | 14.188 | -183.993 |
| Årets overførte resultat | -280.346 | 198.182 |
| | -266.158 | 14.189 |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| 13. Anden gæld - langfristet | | |
| Indefroset feriepenge funktionærer | 67.117 | 66.370 |
| | <u>67.117</u> | <u>66.370</u> |
| 14. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | |
| A-skat og AM-bidrag | 89.963 | 94.623 |
| ATP | 4.165 | 1.799 |
| Feriepenge | 2.192 | 402 |
| Skyldig AER-FIB | 4.492 | 2.129 |
| Afsat skyldige feriepengeforpligtelser | 27.714 | 7.673 |
| Andre skyldige omkostninger | 14.484 | 13.932 |
| Skyldig deposita | 15.000 | 15.400 |
| Skyldig tilbagebetaling af modtagne tilskud | 675.114 | 411.936 |
| Skyldig løn og gage | 4.392 | 0 |
| | <u>837.516</u> | <u>547.894</u> |

15. Usikkerhed om going concern

Foreningens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et underskud på kr. -280.345, og foreningens balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 775.313, og en egenkapital på kr. -266.158. Årets resultat er i betydelig grad påvirket af udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner, herunder periodevise tvangslukninger mv.

Foreningens kortfristede gældsforpligtelser overstiger foreningens omsætningsaktiver med 330 t.kr., og foreningen er på nuværende tidspunkt ikke i stand til at betale disse gældsforpligtelser. Underbalancen skyldes primært tilbagebetaling af modtagne kompensationer fra Slots og Kulturstyrelsen, som er indregnet under "Anden gæld". Afrapporteringerne på disse tilskudspuljer viser, at foreningen står for at skulle tilbagebetale en stor del af de ansøgte midler bl.a. pga støtte der er kommet fra andre puljer, billetsalg og lign. Det er endnu usikkert hvordan og hvornår foreningen skal tilbagebetale kompensationerne, men det er ledelsens forventning, at tilbagebetaling kan ske i i afdrag med at foreningen får retableret underbalancen og den negative egenkapital. Foreningen afventer stadig endelig opgørelse på de modtagne kompensationer for 2020.

Foreningen vil også have betydelig fokus på iværksættelse af tiltag til forbedring af foreningens indtjening, således at der allerede i 2022 kan opnås positiv indtjening igen. Dette omfatter blandt andet en reduktion i foreningens personale, optimering af salg samt etablering af Erhvervsklub mm. Det er således ledelsens forventning, at der i løbet af 2022 og 2023 skabes tilstrækkelig indtjening til retablering af foreningens negative egenkapital.

Som følge heraf aflægges årsregnskabet under fortsat drift.

16. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jeppe Skjold

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-344916401909
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2022 kl.: 14:26:16
Underskrevet med NemID

Christian Taagehøj

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-336098300990
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 14:44:15
Underskrevet med NemID

Lotte Petersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-527216683245
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2022 kl.: 20:29:06
Underskrevet med NemID

Niels Offenberg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-566862679773
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 14:53:14
Underskrevet med NemID

Torben Hvidsten

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-382969585175
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2022 kl.: 19:04:25
Underskrevet med NemID

Kim Anders Steenberg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-110148561513
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 19:58:39
Underskrevet med NemID

Mads Østergaard Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-309128032921
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2022 kl.: 07:53:41
Underskrevet med NemID

Sif Gynther Lind-Olesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-295961170988
Tidspunkt for underskrift: 19-05-2022 kl.: 16:51:00
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: dc2f1aRZnNK247658930

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jimmi Christensen

Som Statsautoriseret revisor

NEM ID

RID: 68489871

Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 08:10:15

Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: dc2f1aRZnNK247658930