

# **Vestermølle Møllelaug**

CVR-nr. 32 76 06 51

**Årsrapport for 2010**

---

Foreningsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12 - 15

---

---

**Foreningen**

---

Vestermølle Møllelaug  
8660 Skanderborg  
CVR-nr.: 32 76 06 51  
Hjemsted: Skanderborg  
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

---

**Bestyrelse**

---

Jørgen Lund Christiansen, Formand  
Bente Andersen, Næstformand  
Mogens Bjerggaard, Sekretær  
Arne Nøhr Rasmussen, Kasserer  
Ulla Lynge Hansen  
Mette Munk Bisbo

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nordea

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10 for Vestermølle Møllelaug.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 13. april 2011

**Bestyrelsen**

Jørgen Lund Christiansen  
Formand

Bente Andersen  
Næstformand

Mogens Bjerggaard  
Sekretær

Arne Nøhr Rasmussen  
Kasserer

Ulla Lynge Hansen

Mette Munk Bisbo

## Til medlemmerne i Vestermølle Møllelaug

Vi har revideret årsregnskabet for Vestermølle Møllelaug for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10, omfattende resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.10 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.10 - 31.12.10 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 13. april 2011

## **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Anders Christiansen

Statsaut. revisor

## Resultatopgørelse

Note		2010 DKK	2009 DKK
1	<b>Nettoomsætning</b>	<b>580.155</b>	<b>37.465</b>
2	Direkte omkostninger	-124.816	0
6	Andre eksterne omkostninger	-165.186	-54.256
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.600	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>262.553</b>	<b>-16.791</b>
	Andre finansielle indtægter	2.799	204.610
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>2.799</b>	<b>204.610</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>265.352</b>	<b>187.819</b>
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>265.352</b>	<b>187.819</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført resultat	265.352	187.819
	<b>I alt</b>	<b>265.352</b>	<b>187.819</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.10	31.12.09
Note		DKK	DKK
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	110.686	83.700
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>110.686</b>	<b>83.700</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>110.686</b>	<b>83.700</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	225.464	0
8	Andre tilgodehavender	30.727	0
	Bevilligede donationer	0	4.395.000
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>256.191</b>	<b>4.395.000</b>
9	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>399.128</b>	<b>894.614</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>655.319</b>	<b>5.289.614</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>766.005</b>	<b>5.373.314</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.10	31.12.09
Note		DKK	DKK
10	Overført resultat	145.102	79.750
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>145.102</b>	<b>79.750</b>
11	Henlæggelser	600.000	5.293.564
	<b>Henlæggelser i alt</b>	<b>600.000</b>	<b>5.293.564</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.828	0
12	Periodeafgrænsningsposter	2.075	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.903</b>	<b>0</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.903</b>	<b>0</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>766.005</b>	<b>5.373.314</b>

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

**Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

**RESULTATOPGØRELSE****Nettoomsætning**

Indtægter vedrørende kontingenter, gaver, salg i museets butik samt huslejeindtægter og indtægter ved udgivelsen af avisen Land og Folk

**Andre direkte og eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger der kan henregnes direkte til nettoomsætningen, samt til distribution, salg, reklame, administration og lokale.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

**BALANCE****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Henlæggelser**

Henlæggelser pr. 1. januar 2010 udgjorde de samlede forventede omkostninger til reovering af møllebygningen og etableringen af museet for Anders Nielsen. Den resterende henlæggelse udgør de forventede omkostninger til afholdelse i 2011.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2010	2009
	DKK	DKK

### 1. Nettoomsætning

Kontingent	32.150	17.550
Gaver og overskud fra fonde og marked	77.002	10.260
Salg fra museumsbutik	72.446	0
I alt	181.598	27.810
Huslejeindtægt	324.422	0
Filmforevisning	0	7.855
Salg af DVD	3.480	1.800
Annonce og sponsorindtægt	70.655	0
I alt	398.557	9.655
I alt	580.155	37.465

### 2. Direkte omkostninger

Produktion af DVD	51.090	0
Produktion af Land og Folk	69.665	0
Indkøb til butik	4.061	0
I alt	124.816	0

### 3. Salgsomkostninger

Restaurationsbesøg	336	0
Gaver og blomster	1.586	400
Indvielse / reception	20.641	0
Annoncer	29.247	16.041
I alt	51.810	16.441

	2010	2009
	DKK	DKK

**4. Lokaleomkostninger**

Vedligeholdelse	530	0
Alarm / tyverisystem	12.824	0
I alt	13.354	0

**5. Administrationsomkostninger**

Kontorartikler	2.258	140
Software	932	0
Vedligeholdelse af inventar	1.926	0
Mindre nyanskaffelser	8.673	0
Telefon	8.818	0
Porto og gebyrer	4.328	779
Særlige revisionserklæringer	3.900	0
Udarbejdelse og revision af årsrapport	19.962	4.000
Forsikringer	7.272	212
Kontingenter	7.225	200
Internet	20.376	25.133
Kursus	1.800	0
Møder og generalforsamling	4.989	7.351
Ikke refunderet moms	7.563	0
I alt	100.022	37.815

**6. Andre eksterne omkostninger**

Salgsomkostninger, jf. note 3	51.810	16.441
Lokaleomkostninger, jf. note 4	13.354	0
Administrationsomkostninger, jf. note 5	100.022	37.815
I alt	165.186	54.256

**7. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.09	83.700
Afholdte investeringer	2.101.864
Donationer hertil	-2.047.278
Kostpris pr. 31.12.10	138.286
Afskrivninger i året	27.600
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.10	27.600
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.10	110.686

31.12.10 DKK	31.12.09 DKK
-----------------	-----------------

**8. Andre tilgodehavender**

Moms	30.727	0
I alt	30.727	0

**9. Likvide beholdninger**

Kassebeholdning på museet	56	284
Nordea 7557 515 059	399.072	894.330
I alt	399.128	894.614

	31.12.10 DKK	31.12.09 DKK
--	-----------------	-----------------

**10. Overført resultat**

Overført resultat pr. 31.12.09	79.750	190.699
Overførsel til henlæggelser	-200.000	-298.768
Forslag til resultatdisponering	265.352	187.819
I alt	145.102	79.750

**11. Henlæggelser**

Henlæggelser pr. 31.12.09	5.293.564	2.805.000
Henlagt for året	200.000	8.262.564
Anvendt i regnskabsåret	-4.893.564	-5.774.000
I alt	600.000	5.293.564

**12. Periodeafgrænsningsposter**

Forudbetalt kontingent	2.075	0
I alt	2.075	0