

## REGNSKAB FOR Whiskylauget Loch Ness 2011-2012

### OMSÆTNING

1010-Kontingent	kr.	7.650,00
1020-Smagninger	kr.	31.100,00
1030-Auktioner	kr.	4.655,00
1040-Whisky og Glas	kr.	330,00
1050-Generalforsamling	kr.	2.245,00
<b>OMSÆTNING I ALT</b>		<b>kr. 45.980,00</b>

### VARIABLE OMKOSTNINGER (VO)

2010-Whisky til smagninger	kr.	-21.865,45
2020-Smørrebrød til smagninger	kr.	-2.250,00
2030-Køb af whisky til videresalg	kr.	-
2040-Køb af whiskyglas til videresalg	kr.	-
<b>VARIABLE OMKOSTNINGER I ALT</b>		<b>kr. -24.115,45</b>

<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>kr.</b>	<b>21.864,55</b>
-----------------------	------------	------------------

### SALGSFREMMEDE OMKOSTNINGER (SFO)

2110-Hjemmeside & E-mail	kr.	-5.305,00
2120-Markedsføring	kr.	-732,76
<b>SALGSFREMMEDE OMKOSTNINGER I ALT</b>		<b>kr. -6.037,76</b>

<b>MARKEDSFØRINGSBIDRAG</b>	<b>kr.</b>	<b>15.826,79</b>
-----------------------------	------------	------------------

### KAPACITETSOMKOSTNINGER (KKO)

2210-Lokaleleje	kr.	-
2220-Service, duge & skænkepropper	kr.	-164,00
2230-Bestyrelse	kr.	-6.200,00
2240-EDB m.v.	kr.	-149,00
2250-Øvrige omkostninger	kr.	-1.264,44
2260-Øl & Vand	kr.	-1.013,02
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER I ALT</b>		<b>kr. -8.790,46</b>

<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<b>kr.</b>	<b>7.036,33</b>
--------------------------	------------	-----------------

18/4-12 Lene Jepsen

## REGNSKAB FOR Whiskylauget Loch Ness 2011-2012

### AFSKRIVNINGER

4458-Afskrivning inventar	kr.	-330,00
<b>AFSKRIVNINGER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>-330,00</b>

### DRIFTSRESULTAT

**kr. 6.706,33**

### FINASIELLE POSTER

4600-Renteindtægter	kr.	-
4700-Renteudgifter	kr.	-
<b>FINASIELLE POSTER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>-</b>

### EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER/UDGIFTER

5001-Ekstraordinære Udgifter	kr.	-
5002-Ekstraordinære Indtægter	kr.	-
5003-Forudbetalt kontingent (2012/2013)	kr.	750,00
<b>EKSTRAORDINÆRT I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>750,00</b>

### NETTORESULTAT

**kr. 7.456,33**

18/4 12 Lene Jeppesen

REGNSKAB FOR Whiskylauget Loch Ness 2011-2012

**AKTIVER**

**LIKVIDE BEHOLDNINGER**

KASSE	kr.	119,59
BANK	kr.	20.665,43
	kr.	-
<b>LIKVIDER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>20.785,02</b>

**TILGODEHAVENDER**

Debitorsamlekonto	kr.	-
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>-</b>

**ANLÆGSAKTIVER**

Inventar	kr.	4.464,75
Varelager		
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>4.464,75</b>

<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>25.249,77</b>
----------------------	------------	------------------

**PASSIVER**

**OFFENTLIGE KREDITORER**

Udgående Moms	kr.	-
Indgående Moms	kr.	-
Momsafregning	kr.	-
<b>MELLEMPREGNING SKAT</b>	<b>kr.</b>	<b>-</b>

**KREDITORER**

Kreditorsamlekonto	kr.	-
<b>KREDITORER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>-</b>

**EGENKAPITAL**

Periodens Resultat	kr.	7.456,33
Egenkapital, Primo	kr.	17.793,44
Hævet Privat	kr.	-
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>25.249,77</b>

<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>kr.</b>	<b>25.249,77</b>
-----------------------	------------	------------------

<b>BALANCEKONTROL</b>	<b>kr.</b>	<b>-</b>
-----------------------	------------	----------

18/4-12 Lene Jepsen.

## **Revisionsbemærkninger Whisky-Lauget Loch Ness ´ regnskab 2011/12**

Regnskabet er gennemgået 18.april 2012 og der er udført:

- Gennemgang af regnskab
- Kontrol af kassebeholdning
- Kontrol af saldo på bankbog
- Stikprøvekontrol på bilag

Jeg kan dermed konstatere, at der er overensstemmelse mellem konto/kasse og regnskabsoplysninger.

Stikprøvekontrollen giver heller ikke anledning til bemærkninger vedr. bilag. Der er overskuelighed og konsistens i bilagshåndteringen.

Mulighed for overførelse via netbank øger gennemsigtigheden i håndtering af medlemsindbetalinger både hvad angår kontingent og smagninger.

Lagerbeholdningens størrelse giver heller ikke anledning til bemærkning.

Jeg skal derfor indstille regnskabet til vedtagelse og anbefaler at generalforsamlingen roser kassereren for at have præsteret et overskueligt og veldokumenteret regnskab.

  
Lene Jeppesen  
Revisor