

Sammenslutningen af Lokalarkiver

Andkærvej 19

7100 Vejle

CVR-nr. 76 59 40 15

Årsrapport for 2017

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling den

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Indehaverberetning	
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	11
Balance pr. 31. december 2017	12
Noter til årsrapporten	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Sammenslutningen af Lokalkiver
Andkærvej 19
7100 Vejle

Telefon: 75840898

CVR-nr.: 76 59 40 15

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 1. oktober 1988

Regnskabsår: 29. regnskabsår

Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Jørgen Thomsen, formand
Birgitte Herreborg Thomsen, næstformand
Jytte Raun
Svend-Erik Christiansen
Else Gade Gyldenkærne
Henning Sørensen
Lis Vestergaard

Revisor

Revisionskontoret Fredericia-Vejle
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Karetmagervej 11, 2. th.
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Sammenslutningen af Lokalarbiver.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 25. juni 2018

Direktion


Jørgen Thomsen
Formand

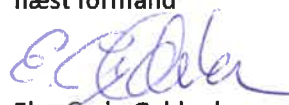
Bestyrelse

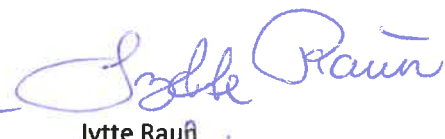
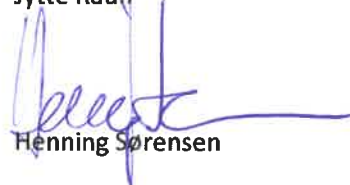

Jørgen Thomsen
formand


Svend-Erik Christiansen


Lis Vestergaard


Birgitte Herreborg Thomsen
næst formand


Else Gade Gyldenkærne


Jytte Raun

Henning Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Sammenslutningen af Lokalarkiver

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sammenslutningen af Lokalarkiver for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Fredericia, den 25. juni 2018

Revisionskontoret Fredericia-Vejle
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 34 88 31

Kasper Toftegaard Winkler
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34083

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at fremme lokalarkivernes interesser, arbejder og indbyrdes samvirke.

Formålet søges blandt andet nået ved at:

Repræsentere lokalarkiverne over for offentlige myndigheder i alle principielle og praktiske spørgsmål.
Samarbejde med andre organisationer og institutioner med beslægtede arbejds- og interesseområder.
Tilbyde uddannelse og arrangere konferencer for medlemmerne.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 341.793, og foreningens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.433.767.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sammenslutningen af Lokalarkiver for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Kontingenter, modtagne tilskud, indtægter ved salg af kursusydelse m.v. indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunkt. Omsætningen opgøres efter fradrag af afgifter og rabatter.

Medlemsrelaterede omkostninger

Medlemsrelaterede driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af ordinær karakter i forhold til foreningens hovedaktivitet.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens aktiviteter, herunder tilskud ydet til udviklingsprojekter i datterselskab med fradrag af modtagne tilskud til udviklingsprojekter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I foreningens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 % (fuldt afskrevet)

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Sammenslutningen af Lokalarkiver, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoteres, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Skyldig skat og udskudt skat

Foreningen Sammenslutningen af Lokalarkiver er ikke skattepligtig, jf. selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 6.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Nettoomsætning		2.070.948	1.976.797
Medlemsrelaterede omkostninger		-313.447	-356.851
Andre eksterne omkostninger		-679.281	-610.340
Bruttoresultat		1.078.220	1.009.606
Personaleomkostninger	1	-1.087.762	-1.020.855
Resultat før finansielle poster		-9.542	-11.249
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-319.304	-143.243
Finansielle indtægter		3.397	3.484
Resultat før skat		-325.449	-151.008
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-325.449	-151.008
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-319.304	-143.243
Overført resultat		-6.145	-7.765
		-325.449	-151.008

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	927.543	1.246.847
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>24.160</u>	<u>21.420</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>951.703</u>	<u>1.268.267</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>951.703</u>	<u>1.268.267</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>54.868</u>	<u>32.967</u>
Varebeholdninger		<u>54.868</u>	<u>32.967</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		220.428	75.179
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		228.555	0
Andre tilgodehavender		14.055	7.170
Periodeafgrænsningsposter		<u>586</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>463.624</u>	<u>82.349</u>
Likvide beholdninger		<u>927.280</u>	<u>975.665</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.445.772</u>	<u>1.090.981</u>
Aktiver i alt		<u>2.397.475</u>	<u>2.359.248</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		714.113	1.033.417
Overført resultat		<u>735.998</u>	<u>742.143</u>
Egenkapital	4	<u>1.450.111</u>	<u>1.775.560</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		580.497	165.188
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	100.000
Anden gæld		123.267	125.783
Periodeafgrænsningsposter		<u>243.600</u>	<u>192.717</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>947.364</u>	<u>583.688</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>947.364</u>	<u>583.688</u>
Passiver i alt		<u>2.397.475</u>	<u>2.359.248</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	924.797	871.483
Pensioner	130.736	123.381
Andre omkostninger til social sikring	18.593	16.817
Andre personaleomkostninger	<u>13.636</u>	<u>9.174</u>
	<u>1.087.762</u>	<u>1.020.855</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017		<u>165.408</u>
Kostpris 31. december 2017		<u>165.408</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		<u>165.408</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		<u>165.408</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>0</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	<u>213.430</u>	<u>213.430</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>213.430</u>	<u>213.430</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	1.033.417	1.176.660
Årets resultat	<u>-319.304</u>	<u>-143.243</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>714.113</u>	<u>1.033.417</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>927.543</u>	<u>1.246.847</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Arkibas ApS	Vejle	100%	927.543	-319.304

Noter

4 Egenkapital

	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	1.033.417	742.143	1.775.560
Årets resultat	-319.304	-6.145	-325.449
Egenkapital 31. december 2017	714.113	735.998	1.450.111

	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.176.660	749.908	1.926.568
Årets resultat	-143.243	-7.765	-151.008
Egenkapital 31. december 2016	1.033.417	742.143	1.775.560

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen