

Pavillon
CVR-nr. 18 90 48 88
Kærvej 11, 8500 Grenaa

Årsrapport
1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på foreningens repræsentantskabsmøde,
den / 2024

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Pavillonen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 15/3 2024

Bestyrelse

Sune Kurdahl
Formand

Lars Chalmer Rasmussen
Næstformand

Jens Reckweg

Christopher Husum

Thomas Svenstrup

Lars Østergaard

Tove Ingerslev

Bo Lindballe

Janine Kannegaard Lundager

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Pavillonen

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pavillonen for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 revisorers 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Pavillonen har som sammenligningstal for regnskabsåret 2023 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023 samt sammelingstal for regnskab netværksspillested medtaget det af Slots- og Kulturstyrelsen godkendte buget. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision, hvilket også fremgår af årsregnskabet.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugerne 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 15/3 2024

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Mikkel Thybo Johansen
Statsaut. revisor
mne34331

FORENINGSOPLYSNINGER**Foreningen**

Pavillonen
Kærvej 11
8500 Grenaa

CVR-nr: 18 90 48 88
Stiftet: 1. september 1995
Kommune: Norddjurs
Kundenr 1241/ MTJ / ABN / MJ
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Sune Kurdahl, formand
Lars Chalmer Rasmussen, næstformand
Jens Reckweg
Christopher Husum
Thomas Svenstrup
Lars Østergaard
Tove Ingerslev
Bo Lindballe
Janine Kannegaard Lundager

Daglig ledelse

Jesper Jul

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedformål er at skabe økonomisk baggrund for samt at forestå den daglige drift af Pavillonen i h.t. driftsaftale indgået med Norddjurs Kommune.

Udvikling i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2023 har været et meget specielt og spændende år for Pavillonen, med store projekter og en del uforudsete faktorer.

En ny situation i verden med usikkerhed og stigende priser har skabt nye købemønstre hos befolkningen. Det har haft indflydelse på Pavillonen og været noget vi løbende har skullet holde øje med og forholde os til. Samtidig var 2023 det første år hvor Pavillonen ikke var udpeget til netværksspillested af staten med øget støtte, hvilket har påvirket Pavillonen på flere fronter, såvel økonomisk som indholdsmæssigt. Året har uheldigvis også været præget af et par længerevarende sygdomsmeldinger i personalet, hvilket har udfordret økonomien. Vi er en lille tæt organisation, hvor alle kræfter er betydningsfulde. Samtidig har vi fundet fuldgyldige erstatninger, så virksomheden har kunnet køre og opgaverne er blevet løst.

Planerne om et stort spændende udbygningsprojekt har fyldt meget i årets løb. Det er stort projekt, hvor bestyrelse, ledelse og styregruppe har lagt mange kræfter i udarbejdelsen af projektet og fået skabt tegninger sammen med rådgivende arkitekter. Det er endt som et meget stort og omfattende projekt med tagterrace, kunsthall, intimscene, flere publikumspadser, ny cafe, ungt område, opgradering af mødefaciliteter med mere. Der har i årets løb været holdt flere forskellige inddragende processer med eksisterende brugere, byens borgere og unge fra uddannelserne, der alt sammen har bidraget med givende inputs. Lanceringen af tegningerne har givet stor og bred medieomtale og opmærksomhed i såvel indland som udland.

Afstedkommet af byggeprocessen og ungeinddragelsen har vi fået etableret en ungegruppe ”Pavillung”, som er startet på at lave arrangementer for et ungt publikum i Pavillonen.

Pavillonen har forsøgt, på trods af ikke at være Netværksspillested, at holde fast i en bred profil med en kobling mellem en mindre serie af små arrangementer sammen med brede og mere folkelige arrangementer,

Arrangementerne har været fordelt i en bred vifte af mellemstore og større kendte artister, helt nye navne, hvor Pavillonen bidrager til talentudvikling, samt små og nicheprægede navne – dog i mindre skala end sidste år.

Med den nye situation har vi måttet revurdere flere arrangementstyper som, grundet økonomi, ikke længere har kunnet lade sig gøre, som f.eks. plus1 arrangementerne, arrangementer hos flere eksterne samarbejdspartnere, søndagsarrangementer, trailerkoncerter, pop- og koncerter, sommer i forhaven, færre små arrangementer i jazz og folk-genren med mere samt en omrokning af opgaver omkring en frivilligkoordinator, der hørte til netværksspillestedsdelen. Pavillonen har også, udover koncerterne, blandt andet præsenteret comedy, teater og foredrag. Det har, situationen in mente, været et år spækket med gode oplevelser på scenen, hvor mange stilarter og arrangementstyper har været inkluderet.

LEDELSESBERETNING

Pavillonen har også i år været en meget aktiv del af og en drivende kraft i Grenaa Gademusiker festival, som i år var tilbage i den oprindelige version i gågademiljøet i Grenaa, med streetfood, ungeområde og forskellige aktiviteter i en udvidet udgave. Et stort projekt med 20 artister til 60 optrædere på 10 forskellige lokationer samt et hovednavn som afslutning. Pavillonens mange ekspertiser og samarbejder har været bragt i spil fra projektets start, og vi har løftet profilen, indholdet og udtrykket. Et omfattende projekt som har affødt anerkendelse og ros. Festivalen har vokset sig til et stort samarbejdsprojekt mellem flere parter, hvor Pavillonen er en fast del af styregruppen.

Vi har i år også haft fokus på at øge antallet af firmaarrangementer og julefrokoster, hvilket vi er lykkedes med og har haft succes med.

Pavillonen har videreført projektet Liv i Forsamlingshusene. Et projekt der indeholder musik og kultur i over 20 forsamlingshuse rundt på hele Djursland. Projektet er et samarbejde mellem Syddjurs og Norddjurs kommuner, der gør at kulturen kommer helt ud i de mindre samfund. Vi er lykkedes med at videreudvikle programmet i en positiv retning.

Pavillonen på Græs, en openair-koncert i parken ved Pavillonen, er på vej til at blive en tradition, der skaber stor sammenhængskraft og samler mange mennesker. I år var det TV2 og Lord Siva der var hovednavne. Et projekt vi får meget ros for og som har udviklingspotentiale. Det er oplagt at arbejde videre med form og indhold til at blive en fast sommertradition i Grenaa.

Pavillonen har, via forskellige samarbejder omkring markedsføring og medier – trykte som digitale, markeret sig med tiltag der rækker langt ud over Djurslands grænser, bl.a. med en opgradering af vores tilstedeværelse på sociale medier. Pavillonens reach er på et meget højt niveau og når vidt omkring i hele landet. Så meget at der kommer publikummer til Pavillonens arrangementer fra alle hjørner af hele Danmark. Pavillonen har derfor bidraget væsentligt til branding af vores kommune og geografiske område.

Økonomisk kommer Pavillonen ud med et lille overskud og har samtidig præsenteret en flot række af kulturelle arrangementer og aktiviteter situationen taget i betragtning. Det har i høj grad skyldtes at organisationen er rykket sammen og den måde vi har håndteret forholdene og de udfordrende situationer på i et specielt, spændende og krævende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Pavillonen for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter bestående af tilskud fra Norddjurs Kommune m.fl. vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

Øvrige indtægter medregnes i det år, hvor levering af ydelsen har fundet sted.

Nettoomsætningen præsenteres i resultatopgørelsen med en efter foreningens art og omfang passende opdeling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens væsentligste aktivitet.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter vareforbrug samt omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv. Eksterne omkostninger præsenteres i resultatopgørelsen med en efter foreningens art og omfang passende opdeling.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 30 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger mv.. Hensatte forpligtelser indregnes, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på foreningens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nutidsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	Budget ikke revideret	2023 kr.	2022 kr.
1.1 Tilskud.....	3.450.265	3.454.620	4.282.350
1.2 Udlejning	600.000	564.697	565.372
1.3 Resultat af arrangementer m.v. før ... fællesudgifter.....	39.000	253.356	-686.992
1.4 Serviceydelser incl. udleje af inventar	100.000	130.044	94.403
1.5 Kontingenter	0	14.000	14.800
1.6 Indtægter, Liv i forsamlingshusene ..	0	281.734	377.661
DÆKNINGSBIDRAG.....	4.189.265	4.698.451	4.647.594
2 Lønninger og personaleomkostninger	-3.038.000	-3.285.847	-3.180.751
3 Lokaleomkostninger	-665.000	-661.231	-621.761
4 Markedsføring	-140.000	-177.806	-199.350
5 Kontorholdsudgifter.....	-170.000	-223.867	-209.180
Forsikringer	-50.000	-61.656	-55.408
Anskaffelser.....	-12.000	-9.074	-37.011
6 Udgifter, LIV i forsamlingshusene ...	0	-281.733	-377.661
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	-4.075.000	-4.701.214	-4.681.122
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	114.265	-2.763	-33.528
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-62.000	-69.409	-67.429
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	52.265	-72.172	-100.957
8 Andre driftsindtægter.....	0	80.006	216.763
DRIFTSRESULTAT	52.265	7.834	115.806
9 Finansielle omkostninger.....	-3.000	-4.011	-37.252
ÅRETS RESULTAT	49.265	3.823	78.554

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

	2023	2022
	kr.	kr.
10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	898.022	914.605
Materielle anlægsaktiver	898.022	914.605
ANLÆGSAKTIVER	898.022	914.605
Varebeholdninger	150.102	118.553
Varebeholdninger	150.102	118.553
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.727	9.537
11 Andre tilgodehavender	535.077	102.966
Periodeafgrænsningsposter	94.802	83.392
Tilgodehavender	693.606	195.895
12 Likvide beholdninger	3.422.491	4.449.324
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.266.199	4.763.772
AKTIVER	5.164.221	5.678.377

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
	kr.	kr.
Egenkapital, saldo primo	294.481	215.927
Overført resultat.....	3.823	78.554
EGENKAPITAL.....	298.304	294.481
Andre hensatte forpligtelser.....	273.913	273.913
HENSATTE FORPLIGTELSER	273.913	273.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	234.530	158.632
13 Anden gæld.....	1.414.774	2.171.924
14 Periodeafgrænsningsposter.....	2.942.700	2.779.427
Kortfristede gældsforpligtelser	4.592.004	5.109.983
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.592.004	5.109.983
PASSIVER	5.164.221	5.678.377
15 Eventualposter mv.		

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
1 Nettoomsætning		
Tilskud		
Driftstilskud	2.504.470	2.468.190
Driftstilskud - hallen	85.750	84.160
Regionalt spillested.....	864.400	1.730.000
1.1 Tilskud i alt.....	3.454.620	4.282.350
Udlejning		
Langtidslejemål	490.830	486.696
Korttidslejemål	7.210	52.340
Korttidslejemål m/moms	66.657	26.336
1.2 Udlejning i alt.....	564.697	565.372
Serviceydelser		
Serviceydelser.....	130.044	94.403
1.4 Serviceydelser i alt	130.044	94.403
Kontingenter		
Kontingenter	14.000	14.800
1.5 Kontingenter i alt.....	14.000	14.800
Indtægter, Liv i forsamlingshusene		
Tilskud, Norddjurs og Syddjurs kommuner	202.600	205.400
Tilskud spillested	-18.000	18.000
Entré.....	117.436	117.952
Overført årets resultat 2021	0	36.350
Overført årets resultat 2022	41	0
Overført årets resultat 2023	-20.343	-41
1.6 Indtægter, Liv i forsamlingshusene i alt.....	281.734	377.661
Indtægter		
Entre.....	2.137.448	2.881.876
Salg af varer.....	2.456.756	2.112.866
Rabat.....	-8.228	0
Aktivitetstilskud.....	100.000	100.000
1.3 Indtægter i alt.....	4.685.976	5.094.742

NOTER

	2023 kr.	2022 kr.
Tilskud		
Royal Unibrew, Pavillonen på Græs	45.000	45.000
Norrdjurs Kommune, Covid 19	0	100.000
Norrdjurs Kommune, teater	50.000	50.000
Kulturstyrelsen, teater netto.....	33.200	24.100
Statens Kunstfond.....	431.250	0
Tilskud øvrige.....	22.750	0
1.3 Tilskud i alt.....	582.200	219.100
Sponsoraftaler		
Sponsoraftaler	651.500	687.000
1.3 Sponsoraftaler i alt	651.500	687.000
Honorarer		
Honorarer.....	-2.768.269	-3.550.356
1.3 Honorarer i alt	-2.768.269	-3.550.356
Vareforbrug		
Beholdning 1. januar.....	-118.553	-103.340
Køb af varer	-977.469	-882.758
Beholdning 31. december	150.102	118.553
Bonus m/m.....	8.559	0
Varer anvendt til repræsentation.....	172.600	188.493
1.3 Vareforbrug i alt.....	-764.761	-679.052
Øvrige udgifter		
Annoncer, reklamer m.v.	-359.465	-505.246
Rejse- og opholdsudgifter.....	-14.642	-12.506
Særlige erklæringer.....	-11.328	-10.789
Kodaafgifter.....	-92.747	-108.868
Nyanskaffelser, jvf. side 22	-25.613	-87.576
Bureauets provision	-42.847	-333.497
Lønninger.....	-1.284.476	-1.437.144
Regulering af feriepengeforpligtelse	-15.456	75.260
Indeksering feriepenge	0	-430
Lønrefusion og sygedagpenge	155.783	218.820
COVID-19	0	143.400
Lønafhængige bidrag incl. pensionsbidrag.....	-213.174	-200.733

NOTER

	2023	2022
	kr.	kr.
Befordringsgodtgørelse	-2.439	-477
Personaleudgifter	-12.944	-20.843
Rengøring og vask	-47.950	-52.553
Vedligeholdelse, cafe og køkken	-39.473	-22.971
Servietter, lys og bordpynt	-57.623	-34.322
Drift af kopimaskine, omkostninger	-22.215	-29.838
Salg af kopier	416	640
Diverse	-47.097	-38.753
1.3 Øvrige udgifter i alt	-2.133.290	-2.458.426
	4.698.451	4.647.594
2 Lønninger og personaleomkostninger m.v.		
Lønninger	3.271.592	2.836.727
Regulering skyldige lønninger	19.716	0
Afsat skyldige lønninger	-140.000	0
COVID-19	0	-84.000
Regulering af feriepengeforpligtelse til funktionærer	57.370	-36.648
Indeksring feriepenge	0	959
Lønrefusion og sygedagpenge	-468.931	-77.625
Pensionsordninger	359.931	311.206
Befordringsgodtgørelse	2.119	16.972
Lønafhængige bidrag m.v.	70.747	68.977
Personaleforsikringer	56.202	76.328
Personaleudgifter	14.908	22.177
Kursusudgifter	23.457	29.387
Lønberegning	10.385	9.730
Elektronisk kalender	8.351	6.561
	3.285.847	3.180.751

NOTER

	2023	2022
	kr.	kr.
3 Lokaleomkostninger		
Fjernvarme.....	282.258	242.307
El.....	193.450	154.123
Vand og vandafledning.....	39.830	31.338
Reparation og vedligeholdelse.....	117.621	163.358
Rengøring	28.072	30.635
	661.231	621.761
4 Markedsføring		
Annoncer	3.339	9.020
Repræsentation	174.467	190.330
	177.806	199.350
5 Kontorholdsudgifter		
Kontorartikler	5.864	7.035
Telefon og internet.....	33.366	32.173
Porto, gebyrer og fragt.....	12.409	11.762
It-software og vedligeholdelse.....	20.309	905
Abonnement og kontingent	75.686	69.987
Revision og regnskabsudarbejdelse	32.076	40.073
Øvrig revisorassistance vedrørende COVID 19	21.314	6.782
Konsulentbistand	22.843	40.463
	223.867	209.180
6 Udgifter, LIV i forsamlingshusene		
Honorar koordinator	90.420	89.555
Honorar kunstnere	129.239	202.076
Arrangementsstøtte.....	0	5.000
Koda.....	5.746	5.972
Annoncer og tryksager.....	55.578	75.058
Abonnement u/m	750	0
	281.733	377.661

NOTER

7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger.....	69.409	67.429
	69.409	67.429
8 Andre driftsindtægter		
Kompensation COVID-19.....	80.006	216.763
	80.006	216.763
9 Andre finansielle omkostninger		
Renter bank.....	4.000	37.226
Renter kreditorer.....	11	26
	4.011	37.252
10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo.....	1.386.608	1.386.608
Tilgang i årets løb.....	52.826	0
	1.439.434	1.386.608
Kostpris 31. december 2023.....		
Af-/nedskrivninger, primo.....	-472.003	-404.574
Årets af-/nedskrivninger.....	-69.409	-67.429
	-541.412	-472.003
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023.....	898.022	914.605
11 Andre tilgodehavender		
Løntilskud.....	84.750	62.241
Diverse tilgodehavender.....	164.186	40.725
Tilgodehavender, tilgode kreditorer.....	13.291	0
Kreditkort (Teller).....	31.425	0
Afsat tilgodehavender.....	241.425	0
	535.077	102.966

NOTER

12 Likvide beholdninger

Kassebeholdning.....	27.448	7.090
Djurslands Bank, konto nr. 110.480-6.....	3.246.060	4.093.859
Djurslands Bank, konto nr. 127.246-0.....	148.983	348.375
	3.422.491	4.449.324

13 Anden gæld

Skyldig A-skat	112.038	0
Skyldig AM-bidrag.....	31.374	0
Skyldig løn.....	0	10.000
Skyldig løn.....	229.691	212.918
Feriepengeforpligtelse, funktionærer.....	183.033	110.207
Momstilsvar	297.752	281.234
Feriepenge	3.852	4.210
Skyldige omkostninger	557.034	1.553.355
	1.414.774	2.171.924

14 Periodeafgrænsningsposter

Forudindbetalinger.....	2.922.357	2.779.386
Hensættelse vedr. LIV i forsamlingshusene	20.343	41
	2.942.700	2.779.427

Anskaffelser

Cafedrift		
Service og andre mindre nyanskaffelser.....	377	25.703
Anskaffelser til brug for arrangementer		
Mindre nyanskaffelser	25.236	61.873
	25.613	87.576
Fællesudgifter		
Mindre nyanskaffelser	9.074	37.011
	34.687	124.587

NOTER

15 Eventualposter mv.

Foreningen har indgået leasingaftale med en restløbetid på 18 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på 1.564 kr., i alt 9.383 kr.

Sune Kurdahl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sune Funder Kurdahl
Bestyrelsesformand
På vegne af Pavillonen
ID: a42e168a-a6e4-42f4-ab65-5bd6f91bfb1e
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2024 kl.: 10:23:31
Underskrevet med MitID



Lars Chalmer Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Chalmer Rasmussen
Bestyrelsesnæstformand
ID: 38a391cc-2982-41f3-9977-b6e7475a5ba1
Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 13:10:31
Underskrevet med MitID



Jens Reckweg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Lund Reckweg
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Pavillonen
ID: d1106023-9a65-4a83-b74a-e4d25a8c5f11
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 09:32:11
Underskrevet med MitID



Christopher Husum

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Pavillonen
ID: 958489b1-ccea-4ac0-af51-a0912c8bc854
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 11:50:26
Underskrevet med MitID



Thomas Svenstrup

Navnet returneret af dansk MitID var:
Thomas Tyrri Kirk Svenstrup
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Pavillonen
ID: 515b2416-9bad-4ec7-a604-0e35c0c40e1c
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 12:43:52
Underskrevet med MitID



Lars Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Møller Østergaard
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Pavillonen
ID: ed47d0c9-aabe-4da1-8e11-e88ff54e4286
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2024 kl.: 09:47:45
Underskrevet med MitID



Tove Ingerslev

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tove Viggers Ingerslev
Bestyrelsesmedlem
ID: 3faf3a97-bc49-483d-adcc-e23b9b0e32c3
Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 13:13:23
Underskrevet med MitID



Bo Lindballe

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bo Lindballe
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Pavillonen
ID: c649c54a-596f-483f-a730-c7eb536bbfa8
Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 19:44:44
Underskrevet med MitID



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.

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.

Janine Kannegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Janine Kannegaard Lundager

Bestyrelsesmedlem

På vegne af Pavillonon

ID: 339236b9-2d2a-4daf-be41-6e1f7eef06b8

Tidspunkt for underskrift: 15-03-2024 kl.: 10:17:35

Underskrevet med MitID



Mikkel Thybo Johansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mikkel Thybo Johansen

Revisor

ID: 6c68560b-05a3-44a8-a999-4196d7d5f633

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-03-2024 kl.: 13:26:57

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: f363acTHwxU251635474

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.