

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Sandager 11
2605 Brøndby

(CVR nr. 49 73 70 17)

Årsrapport for året 2015

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	Side	1
Ledelsesberetning	Side	2-3
Påtegninger:		
Ledelsespåtegning	Side	4
Revisorerklæring	Side	5
Internt regnskab:		
Anvendt regnskabspraksis	Side	6-9
Resultatopgørelse	Side	10
Aktiver	Side	11
Passiver	Side	12
Summarisk resultatopgørelse for afdelingerne	Side	13
Specifikationer	Side	14-19
Afdelingsregnskaber:		
Administrationen	Side	20-24
Kattens Venner Blad	Side	25-26
Katteinternater	Side	27-30
Kattens Værn Tjenesten	Side	31-33
Katteklubben	Side	34-36

Foreningssoplysninger

Foreningen

Dyreværnsforeningen Kattens Værn
Sandager 11
2605 Brøndby

Telefon: 38 88 12 00
Hjemmeside: www.kattensvaern.dk
E-post: kv@kattens-vaern.dk

CVR nr.: 49 73 70 17
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 1/1 - 31/12

Bestyrelse

Mogens Wilbert, formand
Birthe Hansen
Pia Bisgaard Andersen
Jytte Holm-Larsen
Tom Schantz Christensen

Direktion

Therese Wilbert

Revisor

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Lyngby Hovedgade 47, 1.
2800 Kgs. Lyngby

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Dyreværnsforeningen Kattens Værn.

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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 11. april 2016

I direktionen:

Therese Wilbert

I bestyrelsen:

Mogens Wilbert
formand

Birthe Hansen

Jytte Holm-Larsen

Pia Bisgaard Andersen

Tom Schantz Christensen

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Erklæring afgivet af foreningens uafhængige revisor

Til ledelsen i Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dyreværnsforeningen Kattens Værn for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 11. april 2016
Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
statsautoriseret revisor

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dyreværnsforeningen Kattens Værn for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-selskaber.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i regnskabspraksis i forhold til sidste år, bortset fra afskrivning på foreningens ejendomme. Ændringen medfører en yderligere afskrivning i 2015 i forhold til sidste år på kr. 53.227.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved foreningens aktiviteter indregnes i resultatopgørelsen ved fakturerings-
punktet.

Indtægter i form af arv, gaver og øvrige bidrag indregnes i resultatopgørelsen på indbetalingstidspunk-
tet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration,
lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan hen-
føres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direk-
te på egenkapitalen.

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Anvendt regnskabspraxis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Nettoomsætning	15.397.395	15.060.120
2 Vareforbrug	-405.213	-296.802
Bruttoavance	14.992.182	14.763.318
3 Salgsomkostninger	-767.713	-818.412
4 Lokaleomkostninger	-459.535	-442.950
5 Administrationsomkostninger	-5.012.805	-4.893.556
Bruttoresultat	8.752.129	8.608.400
6 Personaleomkostninger	-8.765.336	-7.907.205
7 Afskrivninger	-227.601	-146.830
Driftsresultat	-240.808	554.365
8 Finansielle indtægter	18.357	1.390
8 Finansielle omkostninger	-160.338	-154.496
Resultat før skat	-382.789	401.259
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-382.789	401.259
 Forslag til resultatdisponering:		
Overført underskud	-382.789	401.259
Disponeret i alt	-382.789	401.259

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Balance pr. 31. december 2015

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
9	Goodwill	107.144	128.572
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>107.144</u>	<u>128.572</u>
10	Grunde og bygninger	6.991.019	7.027.397
10	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	153.154	163.902
10	Automobiler	37.000	77.440
	Materielle anlægsaktiver	<u>7.181.173</u>	<u>7.268.739</u>
	Depositem	16.650	16.650
	Finansielle anlægsaktiver	<u>16.650</u>	<u>16.650</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>7.304.967</u>	<u>7.413.961</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	141.642	96.500
	Varebeholdninger	<u>141.642</u>	<u>96.500</u>
	Tilgodehavender fra salg	768.018	781.665
	Tilgodehavende moms	2	30.192
	Andre tilgodehavender	87.198	35.514
	Periodeafgrænsningsposter	136.766	192.596
	Tilgodehavender	<u>991.984</u>	<u>1.039.967</u>
11	Værdipapirer	<u>250.105</u>	<u>232.666</u>
12	Likvide beholdninger	<u>2.965.793</u>	<u>3.182.120</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.349.524</u>	<u>4.551.253</u>
	AKTIVER I ALT	<u>11.654.491</u>	<u>11.965.214</u>

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Balance pr. 31. december 2015

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital pr. 1.1. 2015	8.181.445	7.780.186
Overført til næste år	-382.789	401.259
EGENKAPITAL	7.798.656	8.181.445
16 Nordjyske Bank, prioritetskredit	2.300.000	2.300.000
Langfristede gældsforpligtelser	2.300.000	2.300.000
Gæld vedrørende køb af Katteklubben	0	140.602
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	569.525	385.911
14 Anden gæld	986.310	957.256
Kortfristede gældsforpligtelser	1.555.835	1.483.769
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.855.835	3.783.769
PASSIVER I ALT	11.654.491	11.965.214
15 Eventualforpligtelser		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Summarisk resultatopgørelse for afdelingerne for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Administrationen:		
Indtægter	5.084.485	5.194.912
Udgifter	<u>-3.783.338</u>	<u>-5.052.637</u>
Årets resultat	<u>1.301.147</u>	<u>142.275</u>
Kattens Venner Blad:		
Indtægter	93.482	85.606
Udgifter	<u>-547.775</u>	<u>-523.689</u>
Årets resultat	<u>-454.293</u>	<u>-438.083</u>
Katteinternater:		
Indtægter	936.711	908.568
Udgifter	<u>-3.673.654</u>	<u>-3.555.144</u>
Årets resultat	<u>-2.736.943</u>	<u>-2.646.576</u>
Kattens Værn Tjenesten		
Indtægter	3.021.893	2.468.751
Udgifter	<u>-5.619.451</u>	<u>-4.902.151</u>
Årets resultat	<u>-2.597.558</u>	<u>-2.433.400</u>
Katteklinikken:		
Indtægter	1.063.361	198.773
Udgifter	<u>-1.685.420</u>	<u>-191.290</u>
Årets resultat	<u>-622.059</u>	<u>7.483</u>
I alt afdelingerne:		
Indtægter	10.199.932	8.856.610
Udgifter	<u>-15.309.638</u>	<u>-14.224.911</u>
Årets resultat, afdelingerne	<u>-5.109.706</u>	<u>-5.368.301</u>
Øvrige indtægter, arv, gaver	5.197.463	6.203.510
Juridisk assistance, gebyrer	-100.964	-134.014
Afskrivninger	-227.601	-146.830
Finansielle poster	<u>-141.981</u>	<u>-153.106</u>
Årets resultat	<u><u>-382.789</u></u>	<u><u>401.259</u></u>

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 1. Nettoomsætning	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Komponist rettighed Koda/NCB	21.871	37.025
Arvesager indbetalinger	5.175.592	6.166.485
Administration:		
Kontingenter	2.051.758	2.057.869
Gaver og legater	1.658.648	1.826.959
Øremærkegebyrer	1.064.714	995.438
Tips og Lotto	193.380	225.323
Øvrige	115.985	89.323
Kattens Venner	93.482	85.606
Katteinternater	936.711	908.568
Kattens Værn Tjenesten	3.021.893	2.468.751
Katteklubben	1.063.361	198.773
Nettoomsætning i alt	<u><u>15.397.395</u></u>	<u><u>15.060.120</u></u>
Note 2. Vareforbrug		
Administration	55.039	72.602
Katteinternater	263.022	206.615
Kattens Værn Tjenesten	87.152	17.585
Vareforbrug i alt	<u><u>405.213</u></u>	<u><u>296.802</u></u>
Bruttofortjeneste	<u><u>14.992.182</u></u>	<u><u>14.763.318</u></u>
Note 3. Salgsomkostninger		
Administration	218.700	274.844
Kattens Venner Blad	547.775	523.689
Katteinternater	1.238	19.879
Salgsomkostninger i alt	<u><u>767.713</u></u>	<u><u>818.412</u></u>
Note 4. Lokaleomkostninger		
Administration	217.478	144.157
Katteinternater	235.627	296.961
Katteklubben	6.430	1.832
Lokaleomkostninger i alt	<u><u>459.535</u></u>	<u><u>442.950</u></u>

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 5. Administrationsomkostninger	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Administration	1.561.010	1.986.027
Katteinternater	934.766	1.091.810
Kattens Værn Tjenesten	2.077.237	1.648.627
Katteklinikken	338.828	33.078
Juridisk assistance, arvesager	42.994	69.625
Gebyrer	57.970	64.389
Administrationsomkostninger i alt	<u>5.012.805</u>	<u>4.893.556</u>
Bruttoresultat	<u>8.752.129</u>	<u>8.608.400</u>
Note 6. Personalemkostninger		
Administration	1.731.111	2.575.007
Katteinternater	2.239.001	1.939.879
Kattens Værn Tjenesten	3.542.214	3.253.524
Katteklinikken	1.253.010	138.795
Personalemkostninger i alt	<u>8.765.336</u>	<u>7.907.205</u>
Resultat før afskrivninger	<u>-13.207</u>	<u>701.195</u>
Note 7. Afskrivninger		
Goodwill	21.428	21.428
Bygninger	123.953	70.726
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.780	40.976
Automobiler	25.000	26.200
Tab ved salg af biler	10.440	-12.500
Afskrivninger i alt	<u>227.601</u>	<u>146.830</u>
Driftsresultat	<u>-240.808</u>	<u>554.365</u>

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 8. Finansielle poster	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Finansielle indtægter:		
Renteindtægt, bank	918	1.390
Diverse renteindtægter	1	0
Kursregulering obligationer	17.438	0
Finansielle indtægter i alt	<u>18.357</u>	<u>1.390</u>
Finansielle omkostninger:		
Renteudgift boliglån	159.570	154.491
Diverse renteudgifter	2	0
Renter og omk. u/fradragsret	766	5
Finansielle omkostninger i alt	<u>160.338</u>	<u>154.496</u>
 ÅRETS RESULTAT	 <u>-382.789</u>	 <u>401.259</u>
 Note 9. Immaterielle anlægsaktiver	 <u>Goodwill</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kostpris pr. 1. januar 2015	150.000	0
Tilgang i året	0	150.000
Kostpris pr. 31. december 2015	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2015	21.428	0
Årets afskrivninger	21.428	21.428
Afskrivninger pr. 31. december 2015	<u>42.856</u>	<u>21.428</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2015	<u>107.144</u>	<u>128.572</u>

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 10. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	
	2015	2014
Kostpris pr. 1.1.2015	11.550.989	11.361.522
Tilgang i året	87.575	189.467
Kostpris pr. 31.12.2015	11.638.564	11.550.989
Afskrivninger pr. 1.1.2015	4.523.592	4.452.866
Årets afskrivninger	123.953	70.726
Afskrivninger pr. 31.12.2015	4.647.545	4.523.592
Bogført værdi pr. 31.12.2015	6.991.019	7.027.397
Heraf finansielle leasingaktiver		
Offentlig ejd.værdi pr. 1.1.2015	5.950.000	5.950.000

Note 10. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsma- materiel og inventar		Automobiler	
	2015	2014	2015	2014
Kostpris pr. 1.1.2015	204.878	0	684.104	639.104
Korrektion primo			-380.915	
Tilgang i året	36.032	204.878	0	45.000
Afgang i året	0	0	-208.189	0
Kostpris pr. 31.12.2015	240.910	204.878	95.000	684.104
Afskrivninger pr. 1.1.2015	40.976	0	606.664	580.464
Korrektion primo			-380.915	
Årets afskrivninger	46.780	40.976	25.000	26.200
Afskrivning på årets afgang	0	0	-192.749	0
Afskrivninger pr. 31.12.2015	87.756	40.976	58.000	606.664
Bogført værdi pr. 31.12.2015	153.154	163.902	37.000	77.440

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 11. Værdipapirer (anlægsaktiver)	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Værdipapir	250.105	232.666
Værdipapirer i alt	<u>250.105</u>	<u>232.666</u>

Værdipapirerne er båndlagt til arveladers død. Afkastet tilfalder arvelader.

Note 12. Likvide beholdninger

Kasse sekretariat	5.370	8.811
Kasse internat	1.000	1.000
Kasse Katteklubben	1.000	1.000
Nordjyske Bank KK 7436 2005170	1.098.855	719.043
Nordjyske Bank 7436 1401917	342.472	1.423.520
Nordjyske Bank 7436 1026052	57.275	40.807
NB indlån 1048 742 Genudsætning	3.259	121.895
DB erhv.Giro 9541 102 98 00	987.773	328.779
DB erhv.Giro ØM 9541 936 18 39	32.223	32.624
Spar Nord Ålb 9046-4582313631	302.870	134.115
DB Aalborg 4180- 10 400 295	133.476	370.281
Nordea arv 2253-6274 264 918	148	173
Nordjyske Bank 7436 500 271	72	72
Likvide beholdninger i alt	<u>2.965.793</u>	<u>3.182.120</u>

Note 13. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Leverandører af varer og tjenesteydelser	421.030	289.357
Skyldig revision	70.000	40.000
Skyldige øvrige omkostninger	78.495	56.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	<u>569.525</u>	<u>385.911</u>

Dyreværnsforeningen Kattens Værn

Noter til regnskab for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note 14. Anden gæld	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ATP	20.560	18.315
Sociale bidrag	30.163	31.318
Feriekonto	23.221	23.821
Hensættelse feriepengeforpligtelse	834.146	883.202
Depositum udlån fælder	600	600
Skyldig moms	<u>77.620</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u><u>986.310</u></u>	<u><u>957.256</u></u>

Note 15. Eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid fra 10 - 43 mdr. med en restydelse på kr. 913.639, heraf forfalder kr. 372.265 i 2016.

Note 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordjyske Bank har foreningen udstedt ejerpantebreve på i alt kr. 4.740.000 i foreningens ejendomme.