

S/I Voldum-Hallen

Voldum-Rud Vej 42, Voldum, 8370 Hadsten

CVR-nr. 72 57 84 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2019.

Svend Aage Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Institutionens oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for S/I Voldum-Hallen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Voldum, den 11. marts 2019

Bestyrelse

Lasse Dahl Sørensen
formand

Finn Kirkegaard
næstformand

Kaja Petra Mikkelsen
kasserer

Keld Søgaard Højlund
sekretær

Anders Sloth Gammelgaard

Gert Kristensen

Finn Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i S/I Voldum-Hallen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Voldum-Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hammel, den 11. marts 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor
mne11802

Institutionens oplysninger

Institutionen

S/I Voldum-Hallen
Voldum-Rud Vej 42
Voldum
8370 Hadsten

Telefon: 86 49 15 00
Hjemmeside: www.Voldum-Hallen.dk

CVR-nr.: 72 57 84 14
Hjemsted: Favrskov
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Lasse Dahl Sørensen, formand
Finn Kirkegaard, næstformand
Kaja Petra Mikkelsen, kasserer
Keld Søgaard Højlund, sekretær
Anders Sloth Gammelgaard
Gert Kristensen
Finn Sørensen

Revision

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Sparekassen Kronjylland

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. marts 2019, kl. 18.00, på foreningens adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består hovedsageligt i hal og cafeteria-drift.

Institutionen er stiftet som en erhvervsdrivende fond og drives i overensstemmelse med den for erhvervsdrivende fonde gældende lovgivning.

Institutionen er stiftet med indskydelse af en grundkapital på 400.000 kr.

God fondsledelse

Nedenfor er institutionens redegørelse inddelt i punktopstilling jf. anbefalingerne for god fondsledelse:

1. Åbenhed og kommunikation

Henset til institutionens størrelse er der ikke nedskrevet egentlige retningslinjer. Bestyrelsesformanden og halinspektøren udtaler sig på institutionens vegne.

2. Bestyrelsens opgaver og ansvar

Henset til institutionens størrelse og aktivitet følger institutionen ikke komitéens anbefalinger på følgende områder:

2.5.2. Udpegning af medlemmer til bestyrelsen. Jf. institutionens vedtægter § 8 stk. 8 er enhver myndig person valgbar til bestyrelsen.

2.6.1. og 2.6.2. Evaluering af arbejdet i bestyrelse og administration.

Institutionen følger i øvrigt komitéens anbefalinger for bestyrelsens opgaver og ansvar.

Der henvises til institutionens hjemmeside, www.nvui.dk, for redegørelse om bestyrelsens sammensætning.

3. Ledelsens vederlag

Institutionens bestyrelse udøver deres hverv på frivillig basis. Institutionen aflønner derfor ikke bestyrelsen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2018 udgør 87.116 kr. mod 306.879 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Af institutionens balancesum på 6.479.026 kr. udgør egenkapitalen 595.677 kr

Fondens uddelingspolitik

Fonden foretager ikke uddelinger.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke institutionens finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	787.389	959.749
1 Personaleomkostninger	-888.009	-832.400
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-68.037	-65.999
Driftsresultat	-168.657	61.350
Andre finansielle indtægter	358.428	365.170
2 Øvrige finansielle omkostninger	-102.655	-119.641
Årets resultat	87.116	306.879
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	87.116	306.879
Disponeret i alt	87.116	306.879

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	6.210.129	6.278.166
Driftsmidler, Cafeteria	0	0
Driftsmidler, motionscenter	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.210.129</u>	<u>6.278.166</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.210.129</u>	<u>6.278.166</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	56.748	62.482
Varebeholdninger i alt	<u>56.748</u>	<u>62.482</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	150.977	261.233
Andre tilgodehavender	48.228	76.325
Tilgodehavender i alt	<u>199.205</u>	<u>337.558</u>
Likvide beholdninger	12.944	22.758
Omsætningsaktiver i alt	<u>268.897</u>	<u>422.798</u>
Aktiver i alt	<u>6.479.026</u>	<u>6.700.964</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	400.000	400.000
3	Overført resultat	195.677	108.561
	Egenkapital i alt	<u>595.677</u>	<u>508.561</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	3.242.915	3.400.086
	Langfristet gæld i øvrigt	1.658.179	1.762.471
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.901.094</u>	<u>5.162.557</u>
4	Gældsforpligtelser	261.463	290.338
	Gæld til pengeinstitutter	419.810	290.264
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	206.803	380.520
	Anden gæld	94.179	68.724
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>982.255</u>	<u>1.029.846</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.883.349</u>	<u>6.192.403</u>
	Passiver i alt	<u>6.479.026</u>	<u>6.700.964</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2018	2017		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	843.093	791.814		
Andre omkostninger til social sikring	14.468	8.153		
Personaleomkostninger i øvrigt	30.448	32.433		
	888.009	832.400		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2		
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	102.655	119.641		
	102.655	119.641		
	31/12 2018	31/12 2017		
3. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2018	108.561	-198.318		
Årets overførte underskud	87.116	306.879		
	195.677	108.561		
4. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2018	Gæld i alt 31/12 2017
Gæld til realkreditinstitutter	157.171	2.590.191	3.400.086	3.557.582
Langfristet gæld i øvrigt	104.292	1.016.033	1.762.471	1.895.313
	261.463	3.606.224	5.162.557	5.452.895
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.400 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 6.210 t.kr.				

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for bankgæld på 420 t.kr og gæld til Favrskov Kommune på 1.477 t.kr har institutionen deponeret ejerpantebrev på ialt 4.000 t.kr.. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S/I Voldum-Hallen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indeholder tilskud fra kommunen, resultatandel fra motionscenter og cafeteria samt øvrige indtægter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.