



S/I Voldum-Hallen

Voldum-Rud Vej 42, Voldum, 8370 Hadsten

CVR-nr. 72 57 84 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. marts 2016.

Svend Aage Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 12. februar 2016

Folkevalgt revisor

Lene Nielsen

Bestyrelse

Finn Kirkegaard
formand

Lasse Dahl Sørensen
næstformand

Kaja Petra Mikkelsen
kasserer

Keld Søgaard Højlund
sekretær

Gert Kristensen

Anders Gammelgaard

Finn Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i S/I Voldum-Hallen

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Voldum-Hallen for regnskabsåret 1. januar - 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 institutionens 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 institutionens 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Randers SØ, den 12. februar 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Svend Aage Jensen
statsautoriseret revisor

Institutionsoplysninger

Institutionen

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

Telefon: 86 49 15 00
Hjemmeside: www.Voldum-Hallen.dk
E-mail: Voldum@vhallen.dk

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

Bestyrelse

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

Folkevalgt revisor

Lene Nielsen

Revision

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Sparekassen Kronjylland

Ledelsesberetning

Institutionens væsentligste aktiviteter

Institutionens aktiviteter består hovedsageligt i hal- og cafeteria-drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2015 udviser et overskud på kr. 204.766 efter fradrag af afskrivninger med kr. 99.231.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Af institutionens balancesum på kr. 6.775.320 udgør egenkapitalen kr. -72.004.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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 samt eksterne omkostninger.

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

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

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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:

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 salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.014.728	1.157.687
1 Personaleomkostninger	-893.448	-1.011.667
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-99.231	-105.578
Driftsresultat	22.049	40.442
Finansielle omkostninger	182.717	-58.819
Resultat før skat	204.766	-18.377
Skat af ordinært resultat	0	0
Årets resultat	204.766	-18.377
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	204.766	0
Disponeret fra overført resultat	0	-18.377
Disponeret i alt	204.766	-18.377

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	6.458.872	6.528.116
2 Driftsmidler, cafeteria	8.512	17.024
2 Driftsmidler, motionscenter	21.478	42.953
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.488.862</u>	<u>6.588.093</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.488.862</u>	<u>6.588.093</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	55.167	70.382
Varebeholdninger i alt	<u>55.167</u>	<u>70.382</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	123.760	83.583
Andre tilgodehavender	98.265	155.160
Tilgodehavender i alt	<u>222.025</u>	<u>238.743</u>
Likvide beholdninger	9.266	7.420
Omsætningsaktiver i alt	<u>286.458</u>	<u>316.545</u>
Aktiver i alt	<u>6.775.320</u>	<u>6.904.638</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Grundkapital	400.000	400.000
3	Overført resultat	-472.004	-676.770
	Egenkapital i alt	-72.004	-276.770
Gældsforpligtelser			
4	Gæld til realkreditinstitutter	3.794.540	3.948.147
6	Langfristet gæld i øvrigt	2.041.730	420.000
5	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>1.787.603</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.836.270</u>	<u>6.155.750</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	268.619	181.853
	Gæld til pengeinstitutter	425.048	292.174
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	220.246	208.752
	Anden gæld	<u>97.141</u>	<u>342.879</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.011.054</u>	<u>1.025.658</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.847.324</u>	<u>7.181.408</u>
	Passiver i alt	<u>6.775.320</u>	<u>6.904.638</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	2015	2014	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	885.797	1.004.017	
Andre omkostninger til social sikring	7.651	7.650	
	893.448	1.011.667	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3	
2. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Driftsmidler, cafeteria	Driftsmidler, motionscenter
Kostpris 1. januar 2015	9.877.220	215.718	768.337
Kostpris 31. december 2015	9.877.220	215.718	768.337
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.349.104	198.694	725.384
Årets afskrivninger	69.244	8.512	21.475
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	3.418.348	207.206	746.859
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	6.458.872	8.512	21.478
		31/12 2015	31/12 2014
3. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2015		-676.770	-658.393
Årets overførte underskud		204.766	-18.377
		-472.004	-676.770
4. Gæld til realkreditinstitutter			
Gæld til realkreditinstitutter i alt		3.948.146	4.100.000
Heraf forfalder inden for 1 år		-153.606	-151.853
		3.794.540	3.948.147
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år		3.162.000	3.329.000

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	<u>0</u>	<u>1.787.603</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>1.787.603</u>
6. Langfristet gæld i øvrigt		
Langfristet gæld i øvrigt i alt	2.156.743	450.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-115.013</u>	<u>-30.000</u>
	<u>2.041.730</u>	<u>420.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.627.414</u>	<u>330.000</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 3.948.146, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 6.458.872.

Institutionen har deponeret ejerpantebrev på kr. 4.000.000 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut og Favrskov Kommune, restgæld i alt pr. 31. december 2015 udgør kr. 2.161.791. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Institutionen har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig ydelse på 15 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restydelse på 15 t.kr.