

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

CVR-nr. 72 57 84 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på institutionens ordinære generalforsamling den 2. juli 2020.

Christian Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Institutionens oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Voldum, den 20. februar 2020

Bestyrelse

Lasse Dahl Sørensen
formand og sekretær

Finn Kirkegaard
næstformand

Gert Kristensen
kasserer

Keld Søgaard Højlund

Anders Sloth Gammelgaard

Katrine Juel Høgh

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 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 institutionen 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 institutionens 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 institutionen, 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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 20. februar 2020

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 og sekretær
Finn Kirkegaard, næstformand
Gert Kristensen, kasserer
Keld Søgaard Højlund
Anders Sloth Gammelgaard
Katrine Juel Høgh
Finn Sørensen

Revision

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Sparekassen Kronjylland

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 2. juli 2020 på institutionens adresse.

Ledelsesberetning

Institutionens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består hovedsageligt i hal og cafeteriedrift.

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 2019 udgør 157.150 kr. mod 87.116 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Af institutionens balancesum på 6.368.091 kr. udgør egenkapitalen 752.827 kr

Fondens uddelingspolitik

Fonden foretager ikke uddelinger.

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>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	882.358	756.941
1 Personaleomkostninger	-880.208	-857.561
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-68.037	-68.037
Driftsresultat	-65.887	-168.657
Andre finansielle indtægter	328.092	358.428
2 Øvrige finansielle omkostninger	-105.055	-102.655
Årets resultat	157.150	87.116
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	157.150	87.116
Disponeret i alt	157.150	87.116

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	6.142.092	6.210.129
Materielle anlægsaktiver i alt	6.142.092	6.210.129
Anlægsaktiver i alt	6.142.092	6.210.129
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	61.607	56.748
Varebeholdninger i alt	61.607	56.748
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	130.762	150.977
Andre tilgodehavender	19.409	48.228
Tilgodehavender i alt	150.171	199.205
Likvide beholdninger	14.221	12.944
Omsætningsaktiver i alt	225.999	268.897
Aktiver i alt	6.368.091	6.479.026

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	400.000	400.000
3	Overført resultat	<u>352.827</u>	<u>195.677</u>
	Egenkapital i alt	<u>752.827</u>	<u>595.677</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	3.076.835	3.242.915
	Langfristet gæld i øvrigt	<u>1.523.887</u>	<u>1.658.179</u>
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.600.722</u>	<u>4.901.094</u>
4	Kortfristet del af langfristet gæld	285.372	261.463
	Gæld til pengeinstitutter	393.407	419.810
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	211.040	206.803
	Anden gæld	<u>124.723</u>	<u>94.179</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.014.542</u>	<u>982.255</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.615.264</u>	<u>5.883.349</u>
	Passiver i alt	<u>6.368.091</u>	<u>6.479.026</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>		
1. Personalemkostninger				
Lønninger og gager	865.293	843.093		
Andre omkostninger til social sikring	14.915	14.468		
	<u>880.208</u>	<u>857.561</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>		
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	105.055	102.655		
	<u>105.055</u>	<u>102.655</u>		
	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>		
3. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2019	195.677	108.561		
Årets overførte overskud	157.150	87.116		
	<u>352.827</u>	<u>195.677</u>		
4. Gældsforpligtelser				
	<u>Gæld i alt 31/12 2019</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 31/12 2019</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	3.242.915	166.080	3.076.835	2.416.225
Langfristet gæld i øvrigt	1.643.179	119.292	1.523.887	993.573
	<u>4.886.094</u>	<u>285.372</u>	<u>4.600.722</u>	<u>3.409.798</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.243 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 6.142 t.kr.				
Til sikkerhed for bankgæld på 393 t.kr og gæld til Favrskov Kommune på 1.399 t.kr. har institutionen deponeret ejerpantebrev på i alt 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 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 institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurs-tab 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 af-skrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Af-skrivningsperioden 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 tids-punkt, 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 resultatop-gørelsen.

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskri-ves til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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