

Fonden Selling Forsamlingshus

CVR-nummer 78096810

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af bestyrelsen
den

Martin Bugge Kobberø

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Fonden Selling Forsamlingshus
Tåstrupvej 25, Selling
8370 Hadsten

Telefon: 8691 4585
CVR-nummer: 78096810
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Per Kjærgaard
Carina Jensen
Martin Bugge Kobberø
Jane Albrechtsen
Jørgen Holt
Anja Henckel

Pengeinstitut

Vestjysk Bank
Østergade 15
8370 Hadsten dk

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Fonden Selling Forsamlingshus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Fonden Selling Forsamlingshus.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, 19. maj 2016

Bestyrelsen:

Per Kjærgaard
Formand

Carina Jensen

Martin Bugge Kobberø

Jane Albrechtsen

Christian Holst-Jensen

Svend Åge Larsen

Svend Åge Larsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ledelsen i Fonden Selling Forsamlingshus

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Selling Forsamlingshus 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, at 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 vurderingen 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 fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Åbyhøj, 19. maj 2016

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671

Per Laursen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
1	Nettoomsætning	985.388	1.077
2	Vareforbrug m.v.	-422.174	-462
3	Andre eksterne omkostninger	-217.387	-268
	Bruttofortjeneste	345.827	346
4	Personaleomkostninger	-100.813	-111
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-112.960	-111
	Resultat før finansielle poster	132.054	124
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v.	-713	0
	Finansielle indtægter	695	1
	Finansielle omkostninger	-95.052	-102
	Resultat før skat	36.983	22
5	Skat af årets resultat	10.833	6
	Årets resultat	47.816	28
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	47.816	28
	Resultatdisponering i alt	47.816	28

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
6	Grunde og bygninger	3.176.990	3.284
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.809	26
	Materielle anlægsaktiver	3.196.799	3.310
	Anlægsaktiver i alt	3.196.799	3.310
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	14.774	15
	Varebeholdninger	14.774	15
	Andre tilgodehavender	26.319	34
	Tilgodehavender	26.319	34
	Obligationer	10.867	15
	Værdipapirer og kapitalandele	10.867	15
7	Likvide beholdninger	3.950	9
	Omsætningsaktiver i alt	55.910	73
	Aktiver i alt	3.252.709	3.383

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	519.392	472
8	Egenkapital i alt	1.019.392	972
9	Hensættelser til udskudt skat	368.557	379
	Hensatte forpligtelser	368.557	379
10	Gæld til realkreditinstitutter	695.966	992
	Langfristede gældsforpligtelser	695.966	992
	Afdrag på langfristet gæld i det kommende år	242.025	186
	Kreditinstitutter	768.630	726
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.713	40
11	Anden gæld	111.427	87
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.168.794	1.040
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.233.318	2.412
	Passiver i alt	3.252.709	3.383
12	Hovedaktivitet		
13	Eventualforpligtelser		
14	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1 Nettoomsætning		
Varesalg	42.152	18
Husleje børnehave	353.568	352
Vand og varme børnehaven	31.200	43
Lejeindtægt forsamlingshus	86.844	88
Rengøringsindtægt forsamlingsh	0	3
Deltagerbetaling kortspil	25.036	20
Varesalg uden moms, bankospil	433.018	537
Tilskud fra støttekreds	13.500	15
Erstatninger	128	0
Kassedifferencer, indtægt	-58	0
Nettoomsætning i alt	985.388	1.077
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb	421.823	462
Ændring af varelager	351	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt	422.174	462
3 Andre eksterne omkostninger		
Hotellophold	0	9
Arrangementer	3.717	1
Salgsfremmende omkostninger i alt	3.717	10
Husleje	126	0
Forsikring	32.846	32
Varme	30.978	54
El og vand	56.657	39
Vedligeholdelse	7.623	54
Rengøring	20.794	20
Lokaleomkostninger i alt	149.025	198
Småanskaffelser	17.002	12
Telefonomkostninger	3.907	3
Porto	171	0
Revisorhonorar	26.574	26
Konsulentbistand	1.170	2
Forsikringer	9.786	10
Redningskorps	635	1
Kontingenter	2.850	3
Andre omkostninger	2.552	3
Administrationsomkostninger i alt	64.646	60
Andre eksterne omkostninger i alt	217.387	268

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
4	Personaleomkostninger	
	Løn og gager	91.020 93
	Andre omkostninger til social sikring	9.793 18
	Personaleomkostninger i alt	100.813 111
5	Skat af årets resultat	
	Regulering af udskudt skat	4.652 2
	Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	-15.485 -8
	Skat af årets resultat i alt	-10.833 -6
6	Grunde og bygninger	
	Kostpris 1. januar	4.774.057 4.774
	Kostpris 31. december	4.774.057 4.774
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.490.377 -1.384
	Årets af- og nedskrivninger	-106.690 -107
	Afskrivninger 31. december	-1.597.067 -1.490
	Grunde og bygninger i alt	3.176.990 3.284
7	Likvide beholdninger	
	Kassebeholdning fast udvalg	4.050 4
	Århus lokalbank - udlejningsk.	-100 5
	Likvide beholdninger i alt	3.950 9
8	Egenkapital	
		Virksom- Overført I alt
		hedskapi- resultat
		tal
		1.000 DKK 1.000 DKK 1.000 DKK
	Saldo primo	500 472 972
	Årets resultat	0 48 48
	Egenkapital ultimo	500 519 1.019

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
9 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	379.390	385
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	-10.833	-6
Hensættelser til udskudt skat i alt	368.557	379
10 Gæld til realkreditinstitutter		
BRF opr. 2.581.000	497.468	657
Nykredit opr. 1.300.000	250.524	331
Lånebeviser	190.000	190
Overført til kortfristet gæld	-242.025	-186
Gæld til realkreditinstitutter i alt	695.966	992
Langfristet gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter regnskabsårets udløb udgør DKK 0.		
11 Anden gæld		
Skyldig moms	40.697	31
Skyldig A-skat mv.	2.177	2
Andre skyldige omkostninger	68.553	55
Skyldige feriepenge	0	0
Anden gæld i alt	111.427	87
12 Hovedaktivitet		
Fondens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været drift af forsamlingshus, herunder udlejning af lokaler.		
13 Eventualforpligtelser		
Ingen.		

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 9.881, der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør DKK 3.176.990. Heraf er ejerpantebreve på i alt TDKK 6.000 deponeret til sikkerhed for bankgæld, mens ejerpantebreve på i alt TDKK 3.881 er deponeret til sikkerhed for kreditforeningslån.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Kobberø

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-779424451254

IP: 147.29.56.7

31-05-2016 kl. 09:18:42 UTC

NEM ID 

Per Langberg Kjærgaard

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-667163260732

IP: 109.59.76.40

31-05-2016 kl. 13:31:06 UTC

NEM ID 

Carina Jensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-811108417205

IP: 90.184.142.250

31-05-2016 kl. 14:52:49 UTC

NEM ID 

Jens Christian Holst-Jensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-590687376441

IP: 178.157.248.234

31-05-2016 kl. 17:32:21 UTC

NEM ID 

Jane Gladys Albrechtsen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-644999062839

IP: 178.157.249.18

31-05-2016 kl. 18:57:28 UTC

NEM ID 

Per Laursen

registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Århus

Serienummer: CVR:26717671-RID:1057153103741

IP: 188.120.68.54

01-06-2016 kl. 05:47:33 UTC

NEM ID 

Martin Kobberø

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-779424451254

IP: 147.29.56.7

01-06-2016 kl. 05:57:57 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6FCLM-21VE0-22VWA-OFF5F-W0XF0-VUPOC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>