

Den selvejende institution Als Hallen

CVR-nr. 18 05 35 94

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Den selvejende institution Als 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

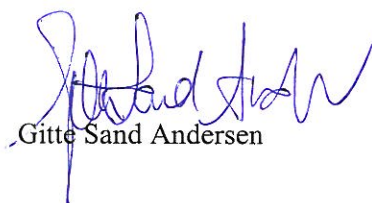
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsund, den 26. februar 2016

Bestyrelse


Kjeld Andersen


Gitte Sand Andersen


Kristina L. Thygesen

Maj Lybæk


Maj Lybæk

Mogens Erbst


Mogens Erbst

GODKJENDT PÅ GENERALFORSAMLING DEN 10. MARS 2016.


Jon Kjell
DIRIGENT

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Den selvejende institution Als Hallen

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Als Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme 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.

Hadsund, den 26. februar 2016

Kvist & Jensen, Hadsund A/S

Statsautoriserede Revisorer



Jørn Velling
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Den selvejende institution Als Hallen
Vikingvej 8
9560 Hadsund

CVR-nr.: 18 05 35 94

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Kjeld Andersen
Gitte Sand Andersen
Kristina L. Thygesen
Maj Lybæk
Mogens Erbst

Revision

Kvist & Jensen, Hadsund A/S Statsautoriserede Revisorer
Ringvejen 8
9560 Hadsund

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af lokaler til skolen m.m., samt at stille idrætsfaciliteter til rådighed for sportsklubber og borgere i Als og omegn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets indtægter udgør 517 t.kr. mod 586 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør 1 t.kr. mod budgetteret underskud på 28 t.kr. og overskud på 20 t.kr. sidste år. Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Driftsbudgettet for 2016 er udarbejdet på grundlag af de driftsmæssige erfaringer, samt en individuel vurdering af de enkelte poster.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den selvejende institution Als Hallen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Personleomkostninger omfatter desuden betaling for ydelser til drift og aktiviteter i henhold til driftsaftaler.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og drift af lokalerne.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. 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:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år og anskaffelsesum under 20 t.kr. indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	Budget 2015 (ej revideret)	2014	Budget 2016 (ej revideret)
1 Indtægter	517.203	549.253	586.254	566.000
2 Andre driftsindtægter	9.200	30.000	18.200	30.000
Indtægter i alt	526.403	579.253	604.454	596.000
3 Personaleomkostninger	-251.602	-295.000	-277.814	-240.000
4 Ejendomsomkostninger	-193.950	-250.000	-230.655	-250.000
5 Administrationsomkostninger	-48.833	-31.000	-45.079	-43.000
Omkostninger i alt	-242.783	-281.000	-275.734	-293.000
Resultat før afskrivninger	32.018	3.253	50.906	63.000
6 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.802	-30.802	-30.802	-30.802
Resultat før finansielle poster	1.216	-27.549	20.104	32.198
Øvrige finansielle omkostninger	13	0	5	0
Finansiering netto	13	0	5	0
Årets resultat	1.229	-27.549	20.109	32.198
Forslag til resultatdisponering:				
Overføres til overført resultat	1.229	-27.549	20.109	32.198
Disponeret i alt	1.229	-27.549	20.109	32.198

Balance 31. december

Aktiver				
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>Budget 2015 (ej revideret)</u>	<u>2014</u>	<u>Budget 2016 (ej revideret)</u>
Anlægsaktiver				
7 Grunde og bygninger	1.255.823	1.255.823	1.281.986	1.229.660
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.917	13.917	18.556	9.278
Materielle anlægsaktiver i alt	1.269.740	1.269.740	1.300.542	1.238.938
Anlægsaktiver i alt	1.269.740	1.269.740	1.300.542	1.238.938
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.520	40.000	40.885	40.000
Andre tilgodehavender	0	0	2.379	0
Tilgodehavender i alt	24.520	40.000	43.264	40.000
Driftskonto Jutlander Bank	115.590	66.445	123.236	129.445
Omsætningsaktiver i alt	140.110	106.445	166.500	169.445
Aktiver i alt	1.409.850	1.376.185	1.467.042	1.408.383

Balance 31. december

Passiver				
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>Budget 2015 (ej revideret)</u>	<u>2014</u>	<u>Budget 2016 (ej revideret)</u>
Egenkapital				
Egenkapital 01.01.	1.353.735	1.353.734	213.622	1.326.185
Indfrielse af langfristet gæld	0	0	1.120.004	0
Overført resultat	1.229	-27.549	20.109	32.198
Egenkapital i alt	1.354.964	1.326.185	1.353.735	1.358.383
Gældsforpligtelser				
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	0	0	0
Anden gæld	34.038	50.000	113.307	50.000
Periodeafgrænsningsposter	10.848	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	54.886	50.000	113.307	50.000
Gældsforpligtelser i alt	54.886	50.000	113.307	50.000
Passiver i alt	1.409.850	1.376.185	1.467.042	1.408.383

Noter

	2015	Budget 2015 (ej revideret)	2014	Budget 2016 (ej revideret)
1. Indtægter				
Driftstilskud:				
Kommunalt driftstilskud	89.824	83.253	118.164	100.000
Driftstilskud: i alt	89.824	83.253	118.164	100.000
 Idræts aktiviteter:				
Foreninger halleje	225.831	270.000	270.278	270.000
Foreninger omklædning	14.800	11.000	11.400	11.000
Skole og institutioner	155.000	160.000	150.000	160.000
Idræts aktiviteter: i alt	395.631	441.000	431.678	441.000
 Kommercielle aktiviteter:				
Øvrig leje og indtægter	15.300	10.000	23.996	10.000
Leje cafeteria	16.448	15.000	12.416	15.000
Kommercielle aktiviteter: i alt	31.748	25.000	36.412	25.000
	517.203	549.253	586.254	566.000
 2. Andre driftsindtægter				
Reklameindtægter	9.200	20.000	10.200	20.000
Gaver og tilskud	0	10.000	8.000	10.000
	9.200	30.000	18.200	30.000
 3. Personaleomkostninger				
Løn Halinspektør m.fl.	94.125	100.000	252.154	0
Driftsaftale				
Havbakkeskolen	138.664	185.000	0	240.000
Aktivitetsydelse	5.482	0	0	0
Pensioner, andre	2.999	6.000	19.396	0
Andre				
personaleforsikringer	7.666	4.000	6.264	0
Personaleomkostninger	2.316	0	0	0
Rejse- og befordringsgodtgørelse	350	0	0	0
	251.602	295.000	277.814	240.000

Noter

	<u>2015</u>	<u>Budget 2015</u> (ej revideret)	<u>2014</u>	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)
4. Ejendomsomkostninger				
Leje m.v.	214	0	312	0
El	38.304	40.000	36.873	50.000
Varme	79.545	90.000	76.820	80.000
Vand	10.675	10.000	7.469	10.000
Forsikring	16.612	25.000	19.707	25.000
Vedligeholdelse og småanskaffelser	40.948	65.000	64.556	65.000
Rengøring	7.652	10.000	14.918	10.000
Hensat til lakering af gulv	0	10.000	10.000	10.000
	<u>193.950</u>	<u>250.000</u>	<u>230.655</u>	<u>250.000</u>
5. Administrationsomkostninger				
Kontorartikler	693	1.000	3.552	1.000
Edb-omkostninger	6.585	0	4.870	2.000
Telefon, licens m.v.	3.499	10.000	9.937	10.000
Revisorhonorar	31.555	15.000	21.598	15.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	0	0	0	10.000
Administration, møder mv.	6.501	5.000	5.122	5.000
	<u>48.833</u>	<u>31.000</u>	<u>45.079</u>	<u>43.000</u>
6. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivning på bygninger	26.163	26.163	26.163	26.163
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.639	4.639	4.639	4.639
	<u>30.802</u>	<u>30.802</u>	<u>30.802</u>	<u>30.802</u>

Noter

	31/12 2015	Budget 31/12 2015 (ej revideret)	31/12 2014	Budget 31/12 2016 (ej revideret)
7. Grunde og bygninger				
Kostpris 1. januar 2015	1.308.149	1.308.149	1.308.149	1.308.149
Kostpris 31. december 2015	1.308.149	1.308.149	1.308.149	1.308.149
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-26.163	-26.163	0	-52.326
Årets afskrivninger	-26.163	-26.163	-26.163	-26.163
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-52.326	-52.326	-26.163	-78.489
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.255.823	1.255.823	1.281.986	1.229.660
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. januar 2015	23.195	23.195	0	23.195
Tilgang i årets løb	0	0	23.195	0
Kostpris 31. december 2015	23.195	23.195	23.195	23.195
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-4.639	-4.639	0	-9.278
Årets afskrivninger	-4.639	-4.639	-4.639	-4.639
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-9.278	-9.278	-4.639	-13.917
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	13.917	13.917	18.556	9.278