

Øster Starup / Vester Nebel Hallen

Starupvej 45
6040 Egtved
CVR-nr. 97952752

Årsrapport 2017

Godkendt på generalforsamlingen den 19.04.2018

Dirigent

Navn: Bo Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Øster Starup / Vester Nebel Hallen
Starupvej 45
6040 Egtved

CVR-nr.: 97952752
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Telefon: 75553970
E-mail: osvn.hallen@mail.dk

Bestyrelse

Bo Sørensen
Jane Iversen
Erik Hedensted
Jacob Tousig
Jane Harbo
Lars Gliemann
Christian Hørby Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Øster Starup / Vester Nebel Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Øster Starup, den 05.04.2018

Bestyrelse



Bo Sørensen



Jane Iversen



Erik Hedensted



Jacob Tousig

Jane Harbo



Lars Gliemann



Christian Hørby Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Øster Starup / Vester Nebel Hallen

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Øster Starup / Vester Nebel Hallen for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Esbjerg, den 05.04.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Jannick Kjersgaard

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne29440

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Institutionens primære aktiviteter består i udlejning af hallen inkl. Servicerum og cafeteriaet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på (77.010) kr. betegnes som utilfredsstillende, men også som forventet under hensyntagen til niveauet af det kommunale tilskud og de afholdte vedligeholdelsesomkostninger i 2017 og igangsættelse af bygningsafskrivninger.

Årets resultat på (77.010) kr. er positivt påvirket af andre driftsindtægter på 95.177 kr. Andre driftsindtægter vedrører midler indsamlet til en planlagt ombygning/udvidelse af hallen på 71.626 kr. samt overskud fra Christmas Party 2017 på 23.551 kr. Årets resultat er negativt påvirket af tyveri på 23.642 kr.

Med dette års indsamling på 71.626 kr. er der nu over 4 år indsamlet i alt 460.238 kr. Med årets forbrug til driftsaktiviteter på 107.062 kr. udgør indestående på indsamlingskonto 216.845 kr.

I 2018 budgetteres der med et underskud af ordinære aktiviteter på 92.000 kr. efter bygningsafskrivninger på 92.000 kr.

Resultatet for 2018 vil afhænge af hvor stort tilskuddet fra Vejle Kommune reelt bliver.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		754.311	827.010
Andre driftsindtægter		95.177	111.569
Andre eksterne omkostninger		<u>(533.882)</u>	<u>(707.980)</u>
Bruttoresultat		315.606	230.599
Personaleomkostninger	1	(248.000)	(260.000)
Af- og nedskrivninger	2	(120.000)	(8.700)
Andre driftsomkostninger		<u>(23.642)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		(76.036)	(38.101)
Andre finansielle indtægter	3	77	245
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(1.051)</u>	<u>(1.054)</u>
Årets resultat		<u>(77.010)</u>	<u>(38.910)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til fremtidige uddelinger		(35.436)	0
Overført resultat		<u>(41.574)</u>	<u>(38.910)</u>
		<u>(77.010)</u>	<u>(38.910)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		5.980.000	6.100.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>5.980.000</u>	<u>6.100.000</u>
Anlægsaktiver		<u>5.980.000</u>	<u>6.100.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		80.025	39.550
Andre tilgodehavender		209.078	89.819
Tilgodehavender		<u>289.103</u>	<u>129.369</u>
Likvide beholdninger		<u>679.567</u>	<u>515.518</u>
Omsætningsaktiver		<u>968.670</u>	<u>644.887</u>
Aktiver		<u>6.948.670</u>	<u>6.744.887</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		6.320.004	6.320.004
Henlagt til uddelinger		216.845	252.281
Overført overskud eller underskud		<u>(332.765)</u>	<u>(291.191)</u>
Egenkapital		<u>6.204.084</u>	<u>6.281.094</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		63.947	52.661
Anden gæld		130.000	102.132
Periodeafgrænsningsposter	6	<u>550.639</u>	<u>309.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>744.586</u>	<u>463.793</u>
Gældsforpligtelser		<u>744.586</u>	<u>463.793</u>
Passiver		<u>6.948.670</u>	<u>6.744.887</u>
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Henlagt til uddelinger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	6.320.004	252.281	(291.191)	6.281.094
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(35.436)</u>	<u>(41.574)</u>	<u>(77.010)</u>
Egenkapital ultimo	<u>6.320.004</u>	<u>216.845</u>	<u>(332.765)</u>	<u>6.204.084</u>

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og lønninger	248.000	260.000
	248.000	260.000
Antal ansatte pr. balancedagen	1	1
	2017	2016
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	120.000	8.700
	120.000	8.700
	2017	2016
	kr.	kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	77	245
	77	245
	2017	2016
	kr.	kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	64
Øvrige finansielle omkostninger	1.051	990
	1.051	1.054

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	9.200.000	43.500
Kostpris ultimo	9.200.000	43.500
Af- og nedskrivninger primo	(3.100.000)	(43.500)
Årets afskrivninger	(120.000)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.220.000)	(43.500)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.980.000	0

6. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudmodtaget tilskud fra Vejle Kommune.

7. Eventualforpligtelser

Der er indgået servicekontrakt for varmestyringsanlægget.

Bestyrelsen oplyser, at institutionen ikke har påtaget sig eventualforpligtelser, kautionsforpligtelser eller andre forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger og kontorholdsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til ejendomsværdi med fradrag af foretagne af og nedskrivninger. Den faktiske anskaffelsessum på ca. 9,2 mio.kr. kendes ikke nøjagtigt. De foretagne afskrivninger udgør 2%, svarende til afskrivning over 50 år når scrapværdi udgør 4.600.000 kr.

Inventar mv. hvor anskaffelsen overstiger 50.000 kr., måles til anskaffelsespriser med fradrag af foretagne afskrivninger, der udgør 20%.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Regnskabsmæssige specifikationer

	2017 kr.	2016 kr.
1. Nettoomsætning		
Kommunalt tilskud	662.055	647.153
Udleje af reklameplads	63.000	39.000
Spinning	0	2.176
Idrætsforeninger	15.556	94.811
Korttidsudlejning til idrætsforening	0	35.000
Udlejning er service	2.400	350
Leje mødelokale	0	280
Halleje	11.300	8.240
	754.311	827.010
	2017 kr.	2016 kr.
2. Andre driftsindtægter		
Tilskud fra støtteforening	71.626	111.569
Overskud fra Christmas Party 2017	23.551	0
	95.177	111.569

Regnskabsmæssige specifikationer

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
3. Andre eksterne omkostninger		
Gasforbrug	81.765	56.201
Vandforbrug	18.280	14.784
Elektricitet	82.844	96.997
Andre eksterne omkostninger	182.889	167.982
Reparation og vedligeholdelse	52.415	272.402
Rengøring	106.270	79.370
Småanskaffelser under skattemæssig grænse for småaktiver	20.681	33.001
Forsikringer	30.461	30.035
Ejendomsskatter	4.405	5.653
Gebyr	1.260	7.485
Lokaleomkostninger	215.492	427.946
Annoncer og reklame	0	11.487
Repræsentationsomkostninger	253	11.863
Mødeudgifter	14.491	20.797
Salgsomkostninger	14.744	44.147
Kontorartikler	962	2.115
Telefon, internet mv.	17.690	19.611
Porto og gebyrer	321	500
Forsikringer	8.281	7.522
Kontingenter	5.557	4.697
It-udstyr mv.	3.471	6.801
Koda afgift	6.584	2.554
Øvrige rådgivningshonorarer, herunder bogføring og budgetassistance	17.700	7.000
Advokatmæssig assistance	0	5.500
Andre konsulentydelse	25.500	2.900
Honorar til revisor	16.000	15.600
Andre omkostninger samt udlæg	191	(6.895)
Arkitekthonorar	18.500	0
Administrationsomkostninger	120.757	67.905
Andre eksterne omkostninger	533.882	707.980

Regnskabsmæssige specifikationer

	2017 kr.	2016 kr.
4. Andre driftsomkostninger		
Tyveri	23.642	0
	23.642	0
	2017 kr.	2016 kr.
5. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms 2. halvår 2017 (89.983 kr. - 10.875 kr.)	79.078	41.483
Tilgodehavende moms vedrørende Støtteforening	0	48.336
Tilgodehavende legatpenge, der udbetales i 2018	130.000	0
	209.078	89.819
	2017 kr.	2016 kr.
6. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, foreningskonto 3223-626113	462.722	263.237
Middelfart Sparekasse, indsamlingskonto 3224-493427	216.845	212.530
Middelfart Sparekasse, støtteforeningskonto 3224-692756	0	39.751
	679.567	515.518
	2017 kr.	2016 kr.
7. Anden gæld		
Skyldig moms vedrørende tidligere år i støtteforeningen	0	102.132
Gæld vedrørende legatpenge	130.000	0
	130.000	102.132