



Øster Starup/Vester Nebel-Hallen

Starupvej 45, 6040 Egtved
CVR-nr. 97952752

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
21.04.2020

Bo Sørensen
Dirigent

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Øster Starup/Vester Nebel-Hallen

Starupvej 45

6040 Egtved

CVR-nr.: 97952752

Hjemsted: Vejle

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Bestyrelse

Bo Sørensen

Jane Iversen

Jane Harbo

Per Klitte

Teddy Madsen

Frank Wolff

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dokken 8

Postboks 200

6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Øster Starup, den 05.03.2020

Bestyrelse

Bo Sørensen

Jane Iversen

Jane Harbo

Per Klitte

Teddy Madsen

Frank Wolff

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Øster Starup/Vester Nebel-Hallen

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Øster Starup/Vester Nebel-Hallen for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 bevis 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 for 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 21.04.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Mikael Grosbøl

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne33707

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 129.942 kr. betegnes som tilfredsstillende og som forventet under hensyntagen til de afholdte vedligeholdelsesomkostninger og bygningsafskrivninger i 2019.

Årets resultat er positivt påvirket af andre driftsindtægter på 79.769 kr. Andre driftsindtægter vedrører midler indsamlet til den igangværende ombygning/udvidelse af hallen på 51.300 kr. (DGI), samt overskud fra fest mv. på 28.469 kr.

I 2020 budgetteres der med et underskud af ordinære aktiviteter på 92.000 kr. efter bygningsafskrivninger på 92.000 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		903.577	758.231
Andre driftsindtægter		79.769	298.306
Andre eksterne omkostninger		(473.404)	(665.797)
Bruttoresultat		509.942	390.740
Personaleomkostninger	1	(288.000)	(288.000)
Af- og nedskrivninger	2	(92.000)	(92.000)
Driftsresultat		129.942	10.740
Andre finansielle indtægter	3	0	7
Årets resultat		129.942	10.747
Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til fremtidige uddelinger		108.125	44.654
Overført resultat		21.817	(33.907)
Resultatdisponering		129.942	10.747

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		5.796.000	5.888.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle aktiver	4	5.796.000	5.888.000
Anlægsaktiver		5.796.000	5.888.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.110	22.230
Andre tilgodehavender		0	225.177
Tilgodehavender		13.110	247.407
Likvide beholdninger		1.034.251	856.893
Omsætningsaktiver		1.047.361	1.104.300
Aktiver		6.843.361	6.992.300

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Virksomhedskapital		6.320.004	6.320.004
Henlagt til uddelinger		369.624	261.499
Overført overskud eller underskud		(344.855)	(366.672)
Egenkapital		6.344.773	6.214.831
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.520	90.834
Anden gæld	5	85.421	110.347
Periodeafgrænsningsposter	6	355.647	576.288
Kortfristede gældsforpligtelser		498.588	777.469
Gældsforpligtelser		498.588	777.469
Passiver		6.843.361	6.992.300
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital kr.	Henlagt til uddelinger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	6.320.004	261.499	(366.672)	6.214.831
Årets resultat	0	108.125	21.817	129.942
Egenkapital ultimo	6.320.004	369.624	(344.855)	6.344.773

Noter

1 Personalemkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Gager og lønninger	288.000	288.000
	288.000	288.000

2 Af- og nedskrivninger

	2019 kr.	2018 kr.
Afskrivninger på materielle aktiver	92.000	92.000
	92.000	92.000

3 Andre finansielle indtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Renteindtægter i øvrigt	0	7
	0	7

4 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	9.200.000	43.500
Kostpris ultimo	9.200.000	43.500
Af- og nedskrivninger primo	(3.312.000)	(43.500)
Årets afskrivninger	(92.000)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(3.404.000)	(43.500)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.796.000	0

5 Anden gæld

Modtaget fra Snedkermester Thomsens Legat til energibesparende belysning eller ventilation på 125.997 kr. med fradrag af betalte ydelse på anlægget.

6 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forud modtaget tilskud fra Vejle Kommune.

7 Eventualforpligtelser

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 udleje af haltimer mv. 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, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Balancen**Materielle aktiver**

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 4,6 mio.kr.

Inventar mv. hvor anskaffelsessummen overstiger 50 t.kr., måles til anskaffelsessum 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.

Uddelinger

Under uddelinger er opført de indsamlede midler til brug for udvikling af hallen med fradrag af de anvendte midler, svarende til indestående på indsamlingskonto.

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

1 Nettoomsætning

	2019 kr.	2018 kr.
Kommunalt tilskud (grundtilskud udgør 689.076 kr.)	780.295	671.073
Udleje af reklameplads	46.000	0
Spinning	0	5.600
Idrætsforeninger	74.054	80.224
Salg i øvrigt	3.228	1.334
	903.577	758.231

2 Andre driftsindtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Tilskud fra Idrætsforening, Vejle Kommune mv.	51.300	257.492
Overskud høstfest mv.	28.469	32.722
Overskud andre arrangementer	0	8.092
	79.769	298.306

3 Andre eksterne omkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Gasforbrug	50.173	107.435
Vandforbrug	12.030	16.781
Elektricitet	40.411	58.052
Betalt ydelse på nyt lysanlæg	31.300	15.650
Indtægtsførsel af legat til energibesparende belysning	(31.300)	(15.650)
Andre eksterne omkostninger	102.614	182.268
Reparation og vedligeholdelse	61.810	209.072
Rengøring	70.154	85.523
Småanskaffelser under skattemæssig grænse for småaktiver	39.559	64.124
Forsikringer	27.401	31.218
Ejendomsskatter	359	381
Gebyr	2.017	1.981
Lokaleomkostninger	201.300	392.299
Annoncer og reklame	0	1.360
Repræsentationsomkostninger	1.497	490
Mødeudgifter	16.208	11.773
Salgsomkostninger	17.705	13.623

Kontorartikler	1.875	880
Telefon, internet mv.	12.748	14.610
Porto og gebyrer	277	186
Forsikringer	12.359	7.737
Kontingenter	4.574	750
It-udstyr mv.	3.673	2.867
Koda afgift	3.371	9.237
Honorar revisor vedrørende tidligere år	6.000	18.000
Øvrige rådgivningshonorarer, herunder bogføring og budgetassistance	7.600	7.200
Ordinært honorar til revisor	16.000	16.140
Arkitekthonorar (brutto før tilskud på 32.000 kr.)	83.308	0
Administrationsomkostninger	151.785	77.607
Andre eksterne omkostninger	473.404	665.797

4 Andre finansielle indtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Renteindtægter fra bankindeståender	0	7
	0	7

5 Andre tilgodehavender

	2019 kr.	2018 kr.
Tilgodehavende moms	0	185.177
Tilgodehavende tilskud 2018	0	40.000
	0	225.177

6 Likvide beholdninger

	2019 kr.	2018 kr.
Middelfart Sparekasse, foreningskonto 3223-626113	664.627	595.394
Middelfart Sparekasse, indsamlingskonto 3224-493427	369.624	261.499
	1.034.251	856.893

7 Anden gæld (kortfristet)

	2019 kr.	2018 kr.
Skyldig moms	6.374	0
Modtaget legat 125.997 kr. med fradrag af betalte ydelser	79.047	110.347
	85.421	110.347