

Årsrapport 2021

Espe Hallen

Skovvej 15, Espe
5750 Ringe

CVR-nr. 39 62 70 19

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning
3. Regnskab og budget
4. Præsentation af foreningens medlemmer i bestyrelsen
5. Valg af bestyrelsesmedlem og suppleant
6. Valg af revisor og suppleant
7. Indkomne forslag
8. Eventuelt

Godkendt på generalforsamlingen den 28. februar 2022

Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for. 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af hallens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espe, den 28. februar 2022

Bestyrelsen

Jakob Kristensen
formand

Palle Nielsen
næstformand

Heidi Aabrandt
sekretær

Lisbeth Christiansen
kasserer

Janne Riken Madsen

Karina Hinze Rasmussen

Morten Jeppesen

Michael Sørensen

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Den selvejende institution Espe Hallen

Vi har revideret det af bestyrelsen aflagte årsregnskab 2021 for Espe Hallen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik.

Bestyrelsens ansvar

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vi har foretaget de revisionshandlinger, som vi anser for nødvendige. Revisionen omfatter ikke budgettal.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Espe, den 3. februar 2022

Jepp Rosager Lund Pedersen

Dorte Østergaard Jørgensen

Institutionsoplysninger

Navn

Espe Hallen
Skovvej 15, Espe
5750 Ringe

CVR-nr. 39 62 70 19

Telefon

52506245

Hjemmeside

www.espehallen.dk

E-mail

sport@espehallen.dk

Oprettelsesdato

20. juni 1972

Hjemstedskommune

Faaborg-Midtfyn

Regnskabsår

1/1 - 31/12

Bestyrelse

Jakob Kristensen, formand
Palle Nielsen, næstformand
Heidi Aabrandt, sekretær
Lisbeth Christiansen, kasserer
Janne Riken Madsen
Karina Hinze Rasmussen
Morten Jeppesen
Michael Sørensen

Pengeinstitut

Danske Andelskassers Bank A/S
Skolegade 4
5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Formål

Institutionens formål er at drive idrætshal og motionscenter samt give brugerne og borgerne tilbud om at anvende hallen til idræt, møder, udstillinger, kulturelle formål mm.

Hovedaktiviteter

Institutionens aktivitet er at udleje hallen til arrangementer som håndbold, badminton, skydning, fodbold mv. samt at drive motionscenter.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på kr. 23.872.

Årets resultat anses som tilfredsstillende, da overskud før afskrivninger og finansieringsomkostninger udgør kr. 276.414. Samtidig har hallens aktivitetsniveau på grund af Covid-19 været meget lavt.

Den forventede udvikling i kommende regnskabsår

Der forventes et resultat på omtrent samme niveau som i 2021.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	Budget 2022 kr.	2021 tkr.	2020 tkr.
Indtægter				
Nettoomsætning				
Kommunalt driftstilskud		742.000	753.099	769.234
Kommunalt driftstilskud, LED-belysning		0	81.000	0
Halleje, foreninger		80.000	48.574	91.770
Anden halleje		24.000	34.575	44.680
Jumping Fitness, tilskud og indtægter		5.000	4.536	5.642
Leje omklædningsrum, fodbold		20.000	15.000	20.000
		<u>871.000</u>	<u>936.784</u>	<u>931.326</u>
Andre driftsindtægter				
Reklameindtægter mv.		75.000	78.320	93.935
Motionscenter	1	5.000	-23.585	4.022
Kantinen	2	0	-68.844	-138.001
Fyrværkeri mv.	3	0	-12.387	61.850
		<u>80.000</u>	<u>-26.496</u>	<u>21.806</u>
Indtægter i alt		<u>951.000</u>	<u>910.288</u>	<u>953.132</u>
Omkostninger				
Personaleomkostninger				
	4	<u>-300.000</u>	<u>-207.349</u>	<u>-386.860</u>
Driftsomkostninger				
Nyanskaffelser		<u>-20.000</u>	<u>-5.799</u>	<u>-23.444</u>
		<u>-20.000</u>	<u>-5.799</u>	<u>-23.444</u>
Forbrugsafgifter				
El og vand		<u>-80.000</u>	<u>-104.031</u>	<u>-82.500</u>
Forbrugsafgifter		<u>-35.000</u>	<u>4.561</u>	<u>-37.945</u>
		<u>-115.000</u>	<u>-99.470</u>	<u>-120.445</u>
Ejendomsomkostninger				
Vedligeholdelse		<u>-100.000</u>	<u>-198.541</u>	<u>-28.059</u>
Forsikringer		<u>-52.000</u>	<u>-51.750</u>	<u>-49.164</u>
Alarm		<u>-4.000</u>	<u>-3.729</u>	<u>-7.788</u>
Ejendomsskatter		<u>-1.000</u>	<u>-550</u>	<u>-802</u>
Rengøring		<u>-20.000</u>	<u>-14.622</u>	<u>-27.985</u>
		<u>-177.000</u>	<u>-269.192</u>	<u>-113.798</u>
Administrationsomkostninger				
Andre eksterne omkostninger	5	<u>-45.000</u>	<u>-52.065</u>	<u>-74.991</u>
Omkostninger i alt		<u>-657.000</u>	<u>-633.874</u>	<u>-719.538</u>
Driftsresultat				
		<u>294.000</u>	<u>276.414</u>	<u>233.595</u>
Årets afskrivninger	7	<u>-141.930</u>	<u>-141.930</u>	<u>-141.930</u>
Resultat før finansiering mv.		<u>152.070</u>	<u>134.484</u>	<u>91.665</u>
Finanseringsomkostninger		<u>-103.600</u>	<u>-110.612</u>	<u>-109.645</u>
Årets resultat	6	<u>48.470</u>	<u>23.872</u>	<u>-17.981</u>

Balance pr. 31. december 2021

	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Ejendommen Skovvej 15	7	4.699.500	4.833.250
Inventar mv.	8	6.135	14.315
Anlægsaktiver i alt		4.705.635	4.847.565
Omsætningsaktiver			
Varelager i alt			
		18.315	22.189
Tilgodehavender			
Debitorer		50.355	18.585
Andre tilgodehavender		17.109	0
		67.464	18.585
Likvide beholdninger i alt			
Kassebeholdning		10.933	135.396
Indestående i pengeinstitut		275.464	185.440
		286.397	320.836
Omsætningsaktiver i alt		372.177	361.609
Aktiver i alt		5.077.812	5.209.174

Balance pr. 31. december 2021

	Noter	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Overført resultat		<u>3.809.389</u>	<u>3.785.517</u>
Egenkapital i alt	9	<u>3.809.389</u>	<u>3.785.517</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristet gæld			
Nykredit		157.187	190.125
Lån Andelskassen		<u>864.852</u>	<u>912.048</u>
		<u>1.022.039</u>	<u>1.102.173</u>
Kortfristet gæld			
Kreditorer og skyldige omkostninger		163.494	110.949
Deposita, nøglebrik		44.039	43.864
Momsafregning	10	-39.452	41.276
Skyldig A-skat og AM-bidrag		24.424	46.460
Skyldige feriepenge		732	833
Skyldig ATP		3.219	0
Skyldig feriepengeforpligtelse funktionærer		<u>49.927</u>	<u>78.102</u>
		<u>246.383</u>	<u>321.484</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.268.422</u>	<u>1.423.656</u>
Passiver i alt		<u><u>5.077.812</u></u>	<u><u>5.209.174</u></u>

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 1 - Motionscenter		
Kontingentindtægter	84.988	152.588
Udendørstræning	6.640	0
Lønninger	-60.582	-114.200
Kontingenter	-4.415	-1.646
Rengøring	-1.622	-2.758
Leasing udstyr	-45.779	-21.233
Anskaffelser og vedligeholdelse	-2.815	-8.729
	<u>-23.585</u>	<u>4.022</u>
Dækningsbidrag	<u>-23.585</u>	<u>4.022</u>
 Note 2 - Kantine		
Omsætning	158.169	241.049
Udlejning, lokaler mv.	1.752	6.000
Kassedifferencer	3.054	3.307
Vareforbrug	-91.892	-146.262
Leasing automat	-43.941	-58.286
Lønninger	-94.240	-177.650
Anskaffelser og vedligeholdelse	-575	-5.049
Udsmykning	-1.172	-1.110
	<u>-68.844</u>	<u>-138.001</u>
Dækningsbidrag	<u>-68.844</u>	<u>-138.001</u>
 Note 3 - Fyrværkeri mv.		
Omsætning	0	149.377
Vareforbrug	-12.387	-102.209
	<u>-12.387</u>	<u>47.168</u>
Indtægter MGP og Banko	0	16.800
Andre indtægter	0	3.349
Udgifter MGP og Banko	0	-5.467
	<u>0</u>	<u>14.682</u>
I alt	<u>-12.387</u>	<u>61.850</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 4 - Personalemkostninger		
Lønninger	336.571	595.430
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	732	39.012
Lønfordeling	-154.822	-291.850
	<u>182.481</u>	<u>342.591</u>
Sociale udgifter	22.963	40.755
Personalemkostninger	<u>1.905</u>	<u>3.513</u>
Personalemkostninger i alt	<u>207.349</u>	<u>386.860</u>
 Note 5 - Andre eksterne omkostninger		
Entre og garderobe, fødselsdagsfest	0	-12.160
Musik, fødselsdagsfest	0	23.750
	<u>0</u>	<u>11.590</u>
Resultat af fødselsdagsfest	0	11.590
Telefon og internet	4.079	4.341
Porto	0	95
Kontorartikler	706	1.687
Bogføringsassistance	5.625	0
Juridisk bistand	13.050	0
IT, køb og support	359	22.977
Fiberleje	0	602
Kontingenter mv.	26.246	26.777
Annoncer mv.	1.836	5.694
Repræsentation og gaver	0	880
Diverse	164	349
	<u>164</u>	<u>349</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>52.065</u>	<u>74.991</u>
 Note 6 - Årets resultat		
Korrektion til årets likviditetspåvirkning		
Årets resultat	23.872	-17.981
Årets afskrivninger	141.930	141.930
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	732	39.012
	<u>166.534</u>	<u>162.961</u>
Afdrag Nykredit	-32.938	-31.550
Afdrag Danske Andelskassers Bank A/S	-47.195	-42.756
	<u>-47.195</u>	<u>-42.756</u>
Årets likviditetsoverskud (underskud)	<u>86.401</u>	<u>88.655</u>

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 7 - Ejendommen Skovvej 15		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2021	5.368.250	5.368.250
Anskaffelsessum pr. 31. december 2021	5.368.250	5.368.250
Afskrivninger pr. 1. januar 2021	535.000	401.250
Årets afskrivning	133.750	133.750
Afskrivninger pr. 31. december 2021	668.750	535.000
Bogført værdi pr. 31. december 2021	4.699.500	4.833.250
Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2018 udgør kr. 5.500.000.		
Note 8 - Inventar mv.		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2021	366.670	366.670
Anskaffelsessum pr. 31. december 2021	366.670	366.670
Afskrivninger pr. 1. januar 2021	352.355	344.175
Årets afskrivning	8.180	8.180
Afskrivninger pr. 31. december 2021	360.535	352.355
Bogført værdi pr. 31. december 2021	6.135	14.315
Note 9 - Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar 2021	3.785.517	3.803.498
Årets resultat	23.872	-17.981
Overført resultat pr. 31. december 2021	3.809.389	3.785.517

Hallen har i regnskabsåret 2021 modtaget 81.000 kr. i tilskud til energioptimering i hallen.

Noter til resultatopgørelsen for 2021

	2021 kr.	2020 kr.
Note 10 - momsafregning		
Udgående moms	85.117	177.311
Indgående moms	-89.821	-116.008
Afgifter	-33.811	-20.027
	<hr/>	<hr/>
	-38.515	41.276
Afregnet moms i året	-937	1
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavende moms pr. 31. december 2021	-39.452	41.276
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Note 11 - Sikkerhedsstillelser og forpligtelser

Til sikkerhed for gæld er i Skovvej 15, 5750 Ringe, tinglyst pant kr. 542.000 til Nykredit samt ejerpantebreve på kr. 750.000 og kr. 1.500.000 til henholdsvis Danske Andelskassers Bank A/S og Faaborg-Midtfyn Kommune.

Der er indgået leasingaftale med Grenkeleasing på reklamestander, som løber i 60 måneder. Restløbetiden udgør 24 måneder med restforpligtelser pr. 31. december 2021 på kr. 96.000.

Der har de seneste 6 måneder kørt en sag omkring leasing af Icharge ladestanderne. Betalingerne er standset pr. 30/6 2021, men er herefter hensat i regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet 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 og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå hallen 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.

Resultatopgørelsen

Indtægter og omkostninger medtages i det regnskabsår, som de vedrører.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger ekskl. Grund	40 år
Inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.