

Årsrapport 2023

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 19. februar 2024

Dirigent

Bestyrelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for. 1. januar - 31. december 2023.

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 2023 samt af resultatet af hallens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espe, den 12. februar 2024

Bestyrelsen

Jakob Kristensen
formand

Palle Nielsen
næstformand

Lene Solhøj Simonsen
sekretær

Dorte Østergaard Jørgensen
kasserer

Flemming Nielsen

Thomas Spencer

Jacob Pedersen

Martin Jeppesen

Revisionspåtegning

Til medlemmerne af Den selvejende institution Espe Hallen

Vi har revideret det af bestyrelsen aflagte årsregnskab 2023 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

Konklusion

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

Espe, den 7. februar 2024

Helle Overgaard Pedersen

Anette Hansen

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
Lene Solhøj Simonsen, sekretær
Dorte Østergaard Jørgensen, kasserer
Flemming Nielsen
Thomas Spencer
Jacob Pedersen
Martin Jeppesen

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 overskud på kr. 59.757.

Årets resultat anses som tilfredsstillende, da overskud før afskrivninger og finansieringsomkostninger udgør kr. 285.266.

Den forventede udvikling i kommende regnskabsår

Der forventes et mindre overskud før afskrivninger i det kommende år. Det skyldes hovedsageligt, at der budgetteres med øgede omkostninger i det kommende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	Budget 2024 kr.	2023 tkr.	2022 tkr.
Indtægter				
Nettoomsætning				
Kommunalt driftstilskud		790.000	759.271	764.357
Halleje, foreninger		100.000	102.235	95.445
Anden halleje		50.000	55.730	55.165
Jumping Fitness		25.000	30.536	14.736
Leje omklædningsrum, fodbold		20.000	20.000	20.000
		<u>985.000</u>	<u>967.772</u>	<u>949.703</u>
Andre driftsindtægter				
Reklameindtægter mv.		70.000	87.080	75.399
Motionscenter	1	15.000	13.578	-11.655
Kantinen	2	-20.000	-43.466	-80.826
Fester	3	20.000	32.144	46.309
Foredrag, fredagshygge, hoppedag og øvrige indtægter		20.000	50.625	24.350
Fonde		0	25.000	0
Salg af el		0	2.855	9.133
		<u>105.000</u>	<u>167.816</u>	<u>62.711</u>
Indtægter i alt		<u>1.090.000</u>	<u>1.135.588</u>	<u>1.012.414</u>
Omkostninger				
Personaleomkostninger				
	4	<u>-400.000</u>	<u>-394.484</u>	<u>-369.492</u>
Driftsomkostninger				
Nyanskaffelser, Jumping Fitness		0	-6.602	-4.253
Nyanskaffelser		-20.000	-84.595	-2.466
		<u>-20.000</u>	<u>-91.197</u>	<u>-6.719</u>
Forbrugsafgifter				
El og vand		<u>-147.500</u>	<u>-114.781</u>	<u>-165.107</u>
		<u>-147.500</u>	<u>-114.781</u>	<u>-165.107</u>
Ejendomsomkostninger				
Vedligeholdelse		-100.000	-67.424	-31.899
Udvendig vedligeholdelse		-2.500	-3.502	-2.154
Forsikringer		-55.000	-56.644	-54.687
Alarm		-12.000	-16.090	-10.243
Ejendomsskatter		-550	-523	-550
Rengøring		-35.000	-37.587	-30.837
		<u>-205.050</u>	<u>-181.770</u>	<u>-130.370</u>
Administrationsomkostninger				
Andre eksterne omkostninger	5	<u>-70.000</u>	<u>-68.089</u>	<u>-68.658</u>
Omkostninger i alt		<u>-842.550</u>	<u>-850.321</u>	<u>-740.346</u>
Driftsresultat		247.450	285.267	272.068
Årets afskrivninger	7	<u>-133.752</u>	<u>-133.752</u>	<u>-139.885</u>
Resultat før finansiering mv.		113.698	151.515	132.183
Finanseringsomkostninger		<u>-90.000</u>	<u>-91.758</u>	<u>-98.038</u>
Årets resultat	6	<u>23.698</u>	<u>59.757</u>	<u>34.145</u>

Balance pr. 31. december 2023

	Noter	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Ejendommen Skovvej 15	7	<u>4.431.998</u>	<u>4.565.750</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.431.998</u>	<u>4.565.750</u>
Omsætningsaktiver			
Varelager i alt			
		<u>24.117</u>	<u>23.150</u>
Tilgodehavender			
Debitorer		9.116	7.625
Andre tilgodehavender		<u>8.130</u>	<u>45.547</u>
		<u>17.246</u>	<u>53.172</u>
Likvide beholdninger i alt			
Kassebeholdning		14.885	20.331
Indestående i pengeinstitut		<u>590.579</u>	<u>267.335</u>
		<u>605.464</u>	<u>287.666</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>646.827</u>	<u>363.988</u>
Aktiver i alt		<u>5.078.825</u>	<u>4.929.738</u>

Balance pr. 31. december 2023

	Noter	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Overført resultat		<u>3.903.291</u>	<u>3.843.534</u>
Egenkapital i alt	8	<u>3.903.291</u>	<u>3.843.534</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristet gæld			
Nykredit		86.900	122.800
Lån Andelskassen		<u>761.752</u>	<u>814.836</u>
		<u>848.652</u>	<u>937.636</u>
Kortfristet gæld			
Kreditorer og skyldige omkostninger		153.877	25.492
Skyldig I-charge		120.000	72.000
Deposita, nøglebrik		19.525	20.000
Momsafregning	9	-8.181	-7.395
Skyldig A-skat og AM-bidrag		23.480	21.190
Skyldige feriepenge		2.437	1.587
Skyldig ATP		1.041	1.136
Skyldig feriepengeforpligtelse funktionærer		<u>14.702</u>	<u>14.558</u>
		<u>326.882</u>	<u>148.568</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.175.534</u>	<u>1.086.204</u>
Passiver i alt		<u>5.078.825</u>	<u>4.929.738</u>
Sikkerhedsstillelser og forpligtelser	10		

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Note 1 - Motionscenter		
Kontingentindtægter	141.502	139.605
Lønninger	-74.720	-66.289
Rengøring	-5.746	-2.382
Leasing udstyr	-41.846	-39.840
Anskaffelser og vedligeholdelse	-5.612	-42.748
	<u>13.578</u>	<u>-11.655</u>
Dækningsbidrag	13.578	-11.655
Note 2 - Kantine		
Omsætning	417.214	326.572
Udlejning, lokaler mv.	1.792	2.960
Kassedifferencer	-846	-964
Vareforbrug	-238.407	-201.966
Leasing automat	-48.000	-48.000
Lønninger	-174.347	-154.674
Anskaffelser og vedligeholdelse	-872	-4.754
	<u>-43.466</u>	<u>-80.826</u>
Dækningsbidrag	-43.466	-80.826
Note 3 - Halfest og FUT-fester		
Omsætning	152.878	115.777
Vareforbrug	-77.734	-27.468
Musik	-43.000	-35.000
Diverse	0	-7.000
	<u>32.144</u>	<u>46.309</u>
I alt	32.144	46.309
Note 4 - Personaleomkostninger		
Lønninger	622.669	552.406
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	1.425	-7.043
Lønfordeling	-249.068	-220.962
	<u>375.027</u>	<u>324.401</u>
Sociale udgifter	10.580	25.726
Befordringsgodtgørelse	1.697	3.460
Beklædning	1.086	5.108
Kurser	3.122	7.303
Personaleomkostninger	2.972	3.495
	<u>394.484</u>	<u>369.492</u>
Personaleomkostninger i alt	394.484	369.492

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Note 5 - Andre eksterne omkostninger		
Telefon og internet	4.181	3.525
Kontorartikler	1.457	3.416
Bogføringsassistance	0	1.013
Juridisk bistand	11.600	2.200
IT, køb og support	16.396	0
Abonnementer og gebyrer	27.726	34.644
Annoncer mv.	4.350	6.100
Bestyrelsesmøder	979	352
Repræsentation og gaver	0	544
Erstatninger	0	604
Tab på debitorer	1.400	16.260
	<u>68.089</u>	<u>68.658</u>
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>68.089</u>	<u>68.658</u>
 Note 6 - Årets resultat		
Korrektion til årets likviditetspåvirkning		
Årets resultat	59.757	34.145
Årets afskrivninger	133.752	139.885
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	1.425	-7.043
	<u>194.934</u>	<u>166.988</u>
Afdrag Nykredit	-35.900	-34.387
Afdrag Danske Andelskassers Bank A/S	-41.834	-50.017
	<u>-77.734</u>	<u>-84.404</u>
Årets likviditetsoverskud (underskud)	<u>117.201</u>	<u>82.584</u>
 Note 7 - Ejendommen Skovvej 15		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2023	5.368.250	5.368.250
Anskaffelsessum pr. 31. december 2023	<u>5.368.250</u>	<u>5.368.250</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2023	802.500	668.750
Årets afskrivning	133.752	133.750
Afskrivninger pr. 31. december 2023	<u>936.252</u>	<u>802.500</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2023	<u>4.431.998</u>	<u>4.565.750</u>

Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2020 udgør kr. 5.500.000.

Noter til resultatopgørelsen for 2023

	2023 kr.	2022 kr.
Note 8 - Egenkapital		
Overført resultat pr. 1. januar 2023	3.843.534	3.809.389
Årets resultat	<u>59.757</u>	<u>34.145</u>
Overført resultat pr. 31. december 2023	<u><u>3.903.291</u></u>	<u><u>3.843.534</u></u>

Hallen har i regnskabsåret 2023 modtaget 759.271 kr. fra Faaborg-Midtfyn Kommune. På grund af de høje energifgifter, har Faaborg-Midtfyn Kommune sat investeringskravet på 100.000 kr. i bero.

Note 9 - momsafregning		
Udgående moms	182.866	149.853
Indgående moms	-128.142	-119.005
Afgifter	<u>-10.810</u>	<u>-17.727</u>
	43.914	13.120
Afregnet moms i året	<u>-52.095</u>	<u>-20.515</u>
Tilgodehavende moms pr. 31. december 2023	<u><u>-8.181</u></u>	<u><u>-7.395</u></u>

Note 10 - 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

Der er indgået leasingaftale med Grenkeleasing på reklamestander, som løber i 60 måneder. Restløbetiden udgør 12 måneder med restforpligtelser pr. 31. december 2023 på kr. 48.000.

Der har de seneste 30 måneder kørt en sag omkring leasing af Icharge ladestanderne. Betalingerne er standset pr. 30/6 2021, men er herefter afsat i regnskabet. Der er berammet retssag i juni 2024.

Note 11 - Forsikringssag

På grund af et brud på vandledningen før vandmåleren løb der store mængder vand ind under halgulvet. Skaden er meldt til vores forsikringsselskab, ligesom modparten, Midtfyns Vandforsyning A.m.b.A. også har anmeldt skaden. Indtil videre har vi fået dækket vores omkostninger ifm. skaden 1:1 for i alt 115.048,73 kr.

Skaden er endnu ikke afsluttet.

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

Bygninger ekskl. Grund	40 år
Inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.