

# Hallerne i Farsø Kommune

Jeppe Åkjærvej 27, 9640 Farsø  
CVR-nr. 14 93 86 80

## Årsrapport for 2018

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9 - 10
Balance	11 - 12
Anvendt regnskabspraksis	13 - 16
Noter	17 - 27

---

## Fonden

---

Hallerne i Farsø Kommune  
Jeppe Åkjærsvvej 27  
9640 Farsø  
Telefon: 98 63 16 55  
Hjemmeside: [www.farsoehallerne.dk](http://www.farsoehallerne.dk)  
E-mail: [farsoehallerne@sport.dk](mailto:farsoehallerne@sport.dk)  
Hjemsted: Vesthimmerland  
CVR-nr.: 14 93 86 80

---

## Bestyrelse

---

Kim Nyby, formand  
Leo Falk  
Liselotte Brun Ebdrup Frederiksen  
Morten Nielsen  
Søren Ole Klitgaard  
Martin Nielsen  
Peder Ditlev

---

## Daglig Leder

---

Hans Kaldahl

---

## Revision

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

## Pengeinstitut

---

Den Jyske Sparekasse

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 for Hallerne i Farsø Kommune.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Farsø, den 27. februar 2019

### Daglig leder

Hans Kaldahl

### Bestyrelsen

Kim Nyby, formand  
Formand

Leo Falk

Liselotte Brun Ebdrup  
Frederiksen

Morten Nielsen

Søren Ole Klitgaard

Martin Nielsen

Peder Ditlev

## Til bestyrelsen i Hallerne i Farsø Kommune

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hallerne i Farsø Kommune for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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 revision 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 revisionen 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.

Farsø, den 27. februar 2019

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Dorte Sørensen  
Statsaut. revisor

### Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udlejning af haller, svømmehal og øvrige lokaler.

### Udviklingen i fondens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.18 - 31.12.18 udviser et resultat på DKK 531.930 mod DKK -1.451.748 for tiden 01.01.17 - 31.12.17. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.538.753.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Fonden har i 2018 haft kommercielle aktiviteter omfattende udelukkende haludleje, svømmehalsleje og cafeteriadrift. Omsætningen fra kommercielle aktiviteter udgjorde i perioden t.DKK 1.148 ud af en samlet omsætning før tilskud på t.DKK 5.470, svarende til 21%. Det er bestyrelsens overbevisning, at de kommercielle aktiviteter er overskudsgivende, samt at der handles på markedsmæssige vilkår.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Note	2018 DKK	2017 DKK
Halleje	1.814.061	1.791.921
Leje klub-/mødelokaler, arrangementer m.v.	474.422	516.365
Svømmehalleje	1.284.163	1.264.221
Entré svømmehal	147.827	169.613
Varesalg Caféen	1.678.561	1.532.840
Reklameindtægter m.v.	74.400	79.575
Kontingentindtægter og diverse indtægter	1.475	1.500
<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.474.909</b>	<b>5.356.035</b>
Vareforbrug, Caféen	-807.744	-687.175
Lønninger inkl. pensionsbidrag	-3.846.928	-3.609.902
ATP- og AER-bidrag samt øvrige personaleomkostninger	-127.639	-125.335
Fjernvarme og naturgas	-448.374	-422.307
Lys og kraft	-488.697	-472.267
Annoncer, reklame og repræsentation	-23.301	-5.754
Konsulentbistand samt abonnement Tekn. Inst.	-37.749	-25.359
Inventar, service og småanskaffelser	-175.736	-141.695
Vask og renholdelse	-221.915	-156.143
Tyverialarm	-5.206	-5.576
1 Administrationsomkostninger	-290.811	-334.949
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-6.474.100</b>	<b>-5.986.462</b>
Ejendomsskat, vandafledning og -afgift m.v.	-222.467	-257.464
Vedligeholdelse af bygninger og inventar	-605.968	-636.759
Forsikringer	-182.108	-220.430
Bonus Tryg forsikring	18.655	18.842
<b>Ejendommenes driftsomkostninger i alt</b>	<b>-991.888</b>	<b>-1.095.811</b>
<b>Resultat før renter, afskrivninger og tilskud</b>	<b>-1.991.079</b>	<b>-1.726.238</b>
Afskrivning ejendomme	-774.521	-768.696
6 Driftsmidler og inventar	-23.773	-28.730
Andre finansielle indtægter	250	2
2 Andre finansielle omkostninger	-270.035	-2.206.454
<b>Resultat før tilskud</b>	<b>-3.059.158</b>	<b>-4.730.116</b>
Tilskud fra Vesthimmerlands Kommune	3.591.088	3.278.368
<b>Årets resultat</b>	<b>531.930</b>	<b>-1.451.748</b>

	2018 DKK	2017 DKK
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	531.930	-1.451.748
<b>I alt</b>	<b>531.930</b>	<b>-1.451.748</b>

<b>AKTIVER</b>		31.12.18	31.12.17
Note		DKK	DKK
4	Dronning Ingrid Hallerne	23.336.215	24.033.551
5	Vester Hornum Hallen	2.488.399	2.565.584
6	Driftsmidler og inventar	73.555	81.178
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>25.898.169</b>	<b>26.680.313</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>25.898.169</b>	<b>26.680.313</b>
	Varelager i Café	40.439	58.705
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>40.439</b>	<b>58.705</b>
	Tilgodehavender for halleje m.v.	265.965	355.448
	Andre tilgodehavender	300	30.887
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>266.265</b>	<b>386.335</b>
7	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.024.940</b>	<b>691.275</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.331.644</b>	<b>1.136.315</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>27.229.813</b>	<b>27.816.628</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.18	31.12.17
Note		DKK	DKK
	Overført resultat	6.538.753	6.006.823
8	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.538.753</b>	<b>6.006.823</b>
9	Gæld til realkreditinstitutter	17.875.523	19.007.909
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.875.523</b>	<b>19.007.909</b>
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.137.000	1.126.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	282.237	320.991
10	Anden gæld	1.306.886	1.260.953
	Periodeafgrænsningsposter	89.414	93.952
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.815.537</b>	<b>2.801.896</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.691.060</b>	<b>21.809.805</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>27.229.813</b>	<b>27.816.628</b>

11 Sikkerhedsstillelser

12 Kommercielle aktiviteter

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSE

Fordelingen af indtægter og omkostninger på de enkelte afdelinger foretages i visse tilfælde ud fra en skønsmæssig fordeling, der i mindre omfang kan afvige fra de faktiske forhold.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For fonden er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	0
Særlige installationer	10 - 25	0
Indretning i bygninger	4 - 10	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0
Kunstværker	10	0

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.500 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger samt indeksering af prioritetsgæld.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilskud modtaget til fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes som en periodeafgrænsningspost under passiver. For afskrivningsberettigede aktiver indregnes tilskuddet i takt med at aktivet afskrives.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte uddelinger ført under andre hensatte forpligtelser omfatter uddelinger, der er vedtaget af fondens bestyrelse, og endeligt tilsagn er meddelt modtageren, men hvor der ikke er foretaget endelig konkretisering, hvad angår beløb og tidspunkt.

### Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Bevilgede uddelinger indregnes under anden gæld og består af foretagne uddelinger, der er disponeret, både hvad angår formål/modtager som beløb og tidspunkt, men som på balance-dagen endnu ikke er betalt.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



	2018	2017
	DKK	DKK

## 1. Administrationsomkostninger

Kontorartikler	7.561	22.007
Edb-omkostninger	48.667	60.661
Telefon	44.038	37.724
Porto og gebyrer	4.859	2.868
Revisorhonorar	25.000	25.000
Revisorhonorar, rest sidste år	6.850	6.920
Erhvervsservice, assistance	44.824	43.472
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance	1.707	13.680
Kontingenter og abonnementer	59.768	54.772
Kursus og mødeomkostninger	4.808	24.778
Lønadministration	11.009	10.894
Licens	16.418	16.401
Klubhjælp, lejeomkostninger	15.302	15.772
I alt	290.811	334.949

## 2. Andre finansielle omkostninger

Renter, pengeinstitutter	10.356	9.260
Prioritetsrenter	15.354	19.108
Indeksregulering prioritetsgæld	3.855	2.766
Renter, KommuneKredit	237.669	338.528
Rentekompensation, KommuneKredit	0	1.833.929
Renter af lån til kommunen	2.301	2.863
Låneomkostninger	500	0
I alt	270.035	2.206.454

	2018 DKK	2017 DKK
<b>3. Afstemning af fælles driftsregnskab</b>		
Driftsresultat, Dronning Ingrid Hallerne	-1.498.900	-1.462.275
Driftsresultat, Svømmehallen	-577.720	-612.094
Driftsresultat, Vester Hornum Hallen	-69.289	-102.653
Driftsresultat, Café	-79.002	119.761
<b>Driftsresultater i alt</b>	<b>-2.224.911</b>	<b>-2.057.261</b>
Tilskud fra Vesthimmerlands Kommune	3.591.088	3.278.368
Bonus, Tryg forsikring	18.655	18.842
Rentekompensation Kommunekredit	0	-1.833.929
<b>Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.609.743</b>	<b>1.463.281</b>
Regnskabsassistance	-33.557	-45.600
Erhvervsservice	-44.824	-43.472
Afskrivninger på bygninger	-774.521	-768.696
<b>Fælles omkostninger i alt</b>	<b>-852.902</b>	<b>-857.768</b>
<b>I alt</b>	<b>531.930</b>	<b>-1.451.748</b>

	31.12.18	31.12.17
	DKK	DKK

#### 4. Dronning Ingrid Hallerne

Anlægsomkostning:

Oprindeligt halbyggeri (indregnes til offentlig ejendomsværdi pr. 01.01.01)	8.450.000	8.450.000
Afholdte byggeomkostninger	25.764.472	25.764.472
Tilgang 2005	62.096	62.096
Tilgang 2006	27.542	27.542
Tilgang 2007	27.000	27.000
Tilgang 2008	143.973	143.973
Tilgang 2008, renovering	718.049	718.049
Tilgang 2009	28.475	28.475
Tilgang 2009, renovering	2.354.014	2.354.014
Tilgang 2012, modregnet tilskud	224.529	224.529
Tilgang 2016, renovering af svømmehal	2.997.829	2.997.829
Tilgang 2017, sensor og varmepumpe	82.930	82.930
Byggelånsrenter	625.621	625.621
Låneomkostninger	347.700	347.700
Yderligere momsrefusion vedr. byggeri i 2004	-322.019	-322.019
<b>Samlet anlægsomkostning</b>	<b>41.532.211</b>	<b>41.532.211</b>
Modtagne tilskud og indsamlede midler for 2011 og tidligere:		
Tilskud, Lokale- og Anlægsfonden	-1.000.000	-1.000.000
Tilskud, Vesthimmerlands Kommune	-2.000.000	-2.000.000
Renteindtægter fra borgerlån i byggeperioden	-238.307	-238.307
Modtagne sponsorbidrag og gaver	-1.073.845	-1.073.845
Tilskud til renovering, Vesthimmerlands Kommune 2008	-718.049	-718.049
Tilskud til renovering, Vesthimmerlands Kommune 2009	-2.351.451	-2.351.451
<b>Modtagne tilskud og indsamlede midler for 2011 og tidligere i alt</b>	<b>-7.381.652</b>	<b>-7.381.652</b>
<b>Kostpris halkompleks i alt</b>	<b>34.150.559</b>	<b>34.150.559</b>
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.17	-10.117.008	-9.425.497
Afskrivninger i året	-697.336	-691.511
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>-10.814.344</b>	<b>-10.117.008</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi i alt</b>	<b>23.336.215</b>	<b>24.033.551</b>

31.12.18	31.12.17
DKK	DKK

## 5. Vester Hornum Hallen

Oprindeligt halbyggeri (indregnes til offentlig ejendomsværdi pr. 01.01.01)	3.650.000	3.650.000
Tilgang 2012	104.625	104.625
Kostpris i alt	3.754.625	3.754.625
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.17	-1.189.041	-1.111.856
Afskrivninger i året	-77.185	-77.185
I alt	-1.266.226	-1.189.041
Regnskabsmæssig værdi	2.488.399	2.565.584

## 6. Driftsmidler og inventar

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.17	81.178	51.335
Årets tilkøb af driftsmidler og inventar	16.150	58.573
Årets afskrivninger	-23.773	-28.730
I alt	73.555	81.178

## 7. Likvide beholdninger

Kassebeholdning Café	3.000	3.000
Den Jyske Sparekasse, erhvervskredit	1.014.149	686.852
Den Jyske Sparekasse, konto 41-300-547-60	262	114
Den Jyske Sparekasse, konto 41-300-721-65	7.529	1.309
I alt	1.024.940	691.275

**8. Egenkapital**

Beløb i DKK	Overført resultat
-------------	----------------------

*Egenkapitalopgørelse 01.01.17 - 31.12.17*

Saldo pr. 01.01.17	7.458.571
Forslag til resultatdisponering	-1.451.748
Saldo pr. 31.12.17	6.006.823

*Egenkapitalopgørelse 01.01.18 - 31.12.18*

Saldo pr. 01.01.18	6.006.823
Forslag til resultatdisponering	531.930
Saldo pr. 31.12.18	6.538.753

31.12.18	31.12.17
DKK	DKK

**9. Gæld til realkreditinstitutter**

Nykredit indeksslån (kursværdi DKK 195.095)	148.229	292.442
KommuneKredit, nom. t.DKK 2.769, rest 23 år	2.555.185	2.650.991
Gæld til Vesthimmerlands Kommune, rest 2 år	173.456	230.134
KommuneKredit, nom. t.DKK 16.960, rest 16 år	16.135.653	16.960.342
I alt	19.012.523	20.133.909
Kortfristet del af prioritetsgæld	-1.137.000	-1.126.000
I alt	17.875.523	19.007.909
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	13.919.092	14.896.466

	31.12.18	31.12.17
	DKK	DKK
<b>10. Anden gæld</b>		
Skyldig moms	16.122	0
ATP og andre sociale ydelser	22.467	21.436
Feriepenge	17.817	24.895
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	308.000	286.000
Andre skyldige poster	25.000	25.000
Deposita vedr. nøgler	5.850	5.850
Forudmodtaget tilskud 2019	911.630	897.772
I alt	1.306.886	1.260.953

### 11. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nykredit t.DKK 148 er der tinglyst pantebrev på nom. t.DKK 2.500, der giver pant i grunde og bygninger samt tilhørende driftsmateriel og driftsinventar, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 23.336.

Til sikkerhed for gæld til DLR Kredit t.DKK 0 er der ligeledes tinglyst pantebrev på nom t.DKK 1.275, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til Lokale- og Anlægsfonden t.DKK 0 er der ligeledes tinglyst pantebrev på nom. t.DKK 20.300, der giver pant i ovennævnte grunde og bygninger samt tilhørende driftsmateriel.

Den Jyske Sparekasse har sekundær pant i ovennævnte pantebrev på nom t.DKK 20.300.

Til sikkerhed for gæld til Den Jyske Sparekasse t.DKK 0 er der tinglyst ejerpantebreve på i alt t.DKK 2.700 med pant i grunde og bygninger samt tilhørende driftsmateriel og driftsinventar, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 2.488.

Til sikkerhed for ovenstående gæld til Den Jyske Sparekasse er endvidere tinglyst ejerpantebreve på i alt nom t.DKK 500 med pant i Jeppe Aakjærs Vej 27, Farsø bygning nr. 2 (svømmehallen).

---

	2018	2017
	DKK	DKK

---

**12. Kommercielle aktiviteter**

Halleleje kommerciel	161.058	140.835
Svømmehalleje kommerciel	10.100	34.870
Varesalg cafe kommerciel	976.658	889.676
Arrangementer	0	11.281
Reklameindtægter kommerciel	250	0
I alt	1.148.066	1.076.662

---

Det er ikke vurderet muligt at fordele omkostningerne til kommerciel aktivitet nøjagtigt. Det er ledelsens vurdering, at kommerciel drift er en meget positiv aktivitet for hallen, og at den er med til at forbedre hallens drift.

	2018	2017
	DKK	DKK
<b>13. Resultat Dronning Ingrid Hallen</b>		
Indgået halleje	1.366.921	1.352.408
Indgået lokaleleje	467.972	497.484
Reklameleje, mønttelefon m.v.	79.750	113.987
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.914.643</b>	<b>1.963.879</b>
<b>Lønninger inkl. pensionsbidrag, sociale bidrag m.v. i alt</b>	<b>-1.955.671</b>	<b>-1.859.502</b>
Fjernvarme	-73.281	-68.087
Lys og kraft, inkl. regulering tidl. år t.DKK 63	-127.397	-87.028
Telefon	-40.760	-34.446
Annoncer og reklame	-11.028	-5.754
Kontingent og abonnement	-30.680	-30.785
Kontorholds- og edb-omkostninger, lønregnskab m.v.	-64.443	-86.537
Kursus og mødeomkostninger	-1.028	-403
Inventarkøb	-76.095	-63.587
Fragt og porto	-4.684	-2.648
Vask og renholdelse	-136.258	-137.259
TV-licens	-11.154	-16.401
Tyverialarm	-3.046	-3.416
Klubhjælp m.v.	-10.860	-12.441
Repræsentation	-650	0
<b>Øvrige omkostninger i alt</b>	<b>-591.364</b>	<b>-548.792</b>
Ejendomsskat, vandafledning og vandafgift m.v.	-64.783	-68.520
Vedligeholdelse af inventar og bygninger	-421.192	-445.988
Forsikringer	-102.395	-125.010
<b>Hallens drift i alt</b>	<b>-588.370</b>	<b>-639.518</b>
<b>Årets resultat før renter og afskrivning</b>	<b>-1.220.762</b>	<b>-1.083.933</b>
Afskrivning driftsmateriel	-12.208	-8.585
Nettorenteomkostninger	-265.930	-369.757
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.498.900</b>	<b>-1.462.275</b>



	2018 DKK	2017 DKK
<b>14. Resultat Svømmehallen</b>		
Indgået leje, svømmehal	1.284.163	1.247.790
Indgået entre	147.827	169.613
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.431.990</b>	<b>1.417.403</b>
<b>Lønninger inkl. pensionsbidrag og sociale bidrag i alt</b>	<b>-1.056.570</b>	<b>-1.073.796</b>
Fjernvarme (særskilt måler)	-263.268	-215.523
Lys og kraft	-257.664	-304.946
Annoncer og reklame	-900	0
Abonnement (Teknologisk Institut)	-23.406	-13.688
Kontingenter	0	-3.675
Konsulentbistand/kontrol	-37.099	-24.980
Kursus og mødeomkostninger	-3.780	-24.375
Inventarkøb	-11.605	-15.842
Klor m.v. til anlæg	-84.440	-17.171
Vask og renholdelse	0	-1.713
<b>Øvrige omkostninger i alt</b>	<b>-682.162</b>	<b>-621.913</b>
Ejendomsskat, vandafledning og vandafgift	-139.425	-178.650
Vedligeholdelse af inventar og bygninger	-80.247	-89.123
Forsikringer	-43.726	-53.331
<b>Svømmehallens drift i alt</b>	<b>-263.398</b>	<b>-321.104</b>
<b>Årets resultat før renter og afskrivning</b>	<b>-570.140</b>	<b>-599.410</b>
Afskrivning driftsmateriel	-3.725	-9.918
Indeksregulering	-3.855	-2.766
<b>Årets resultat</b>	<b>-577.720</b>	<b>-612.094</b>

	2018 DKK	2017 DKK
<b>15. Resultat Vester Hornum Hallen</b>		
Indgået halleje	447.140	439.913
<b>Lønninger inkl. pensionsbidrag og sociale bidrag i alt</b>	<b>-272.991</b>	<b>-270.836</b>
Naturgas	-16.376	-56.992
Lys og kraft	-97.059	-69.068
Abonnement	-2.494	-2.494
Telefon	-3.278	-3.278
Inventarkøb	-6.200	0
Tyverialarm	-2.160	-2.160
<b>Øvrige omkostninger i alt</b>	<b>-127.567</b>	<b>-133.992</b>
Ejendomsskat, vandafledning og vandafgift	-18.259	-10.294
Vedligeholdelse af bygninger og inventar	-61.625	-85.355
Forsikringer	-35.987	-42.089
<b>Hallens drift i alt</b>	<b>-115.871</b>	<b>-137.738</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-69.289</b>	<b>-102.653</b>

	2018 DKK	2017 DKK
<b>16. Resultat Café</b>		
Varesalg	1.678.561	1.532.840
Reklameindtægter	2.575	2.000
<b>Omsætning i alt</b>	<b>1.681.136</b>	<b>1.534.840</b>
Varekøb	-789.478	-682.159
Varelagerregulering	-18.266	-5.016
<b>Vareforbrug i alt</b>	<b>-807.744</b>	<b>-687.175</b>
<b>Lønninger inkl. pensionsbidrag og sociale bidrag i alt</b>	<b>-689.335</b>	<b>-531.103</b>
Fjernvarme, overført fra hallen iht. omsætning	-95.449	-81.705
Lys og kraft, overført fra hallen iht. omsætning	-6.577	-11.225
Annoncer og reklame	-11.373	0
Abonnement	-2.760	-4.130
Inventar, service og småanskaffelser	-81.836	-62.266
Kontorartikler, edb, porto og gebyrer	-2.969	-7.245
Vask og renholdelse	-1.217	0
TV-licens	-5.264	0
Klubhjælp, lejeomkostninger	-4.442	-3.331
Diverse omkostninger	-43.332	-16.672
<b>Øvrige omkostninger i alt</b>	<b>-255.219</b>	<b>-186.574</b>
<b>Årets resultat før afskrivninger</b>	<b>-71.162</b>	<b>129.988</b>
Afskrivninger driftsmateriel	-7.840	-10.227
<b>Årets resultat</b>	<b>-79.002</b>	<b>119.761</b>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Kim Nyby (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-511865579545

IP: 62.243.xxx.xxx

2019-03-22 14:23:24Z

NEM ID 

## Leo Falk (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-996683639438

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-22 15:21:14Z

NEM ID 

## Peder Vilsom Ditlev (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-831834086710

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-22 16:21:02Z

NEM ID 

## Magnus Smed Bojer

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-975236033690

IP: 85.83.xxx.xxx

2019-03-22 17:10:40Z

NEM ID 

## Martin Beck Nielsen (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-766820536101

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-22 20:56:46Z

NEM ID 

## Dorte Sørensen

### Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: CVR:32895468-RID:1284372854654

IP: 212.98.xxx.xxx

2019-03-24 16:27:33Z

NEM ID 

## Liselotte Brun Ebdrup Frederiksen (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-939002541367

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-25 07:58:48Z

NEM ID 

## Søren Ole Klitgaard (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-108033116587

IP: 178.157.xxx.xxx

2019-03-25 10:39:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JXFF5-VQSCA-SG0WU-T7D2Q-NX3WX-JOKUG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Hans Kaldahl (CPR valideret)

### Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-372150930086

IP: 77.68.xxx.xxx

2019-03-25 17:30:10Z

NEM ID 

## Morten Højslet Nielsen (CPR valideret)

### Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-494048257881

IP: 87.63.xxx.xxx

2019-04-02 10:15:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JXFF5-VQSCA-SG0WU-T7D2Q-NX3WX-JOKUG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>