

Vesthallen
CVR-nr. 40 51 06 13

Årsrapport 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om institutionen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2017	9
Balance pr. 31.12.2017	10
Noter	12

Oplysninger om institutionen

Den selvejende institution

Vesthallen

Skjoldsvej 8

4200 Slagelse

CVR-nr.: 40 51 06 13

Hjemstedskommune: Slagelse

Bestyrelse

Kurt Petersen, formand, FIRMAIDRÆT Slagelse

Jan Reinhold, FIRMAIDRÆT Slagelse

Arne Christensen, FIRMAIDRÆT Slagelse

Jimmy Nielsen, Slagelse Bokse-klub

Niels Mortensen, næstformand, Slagelse Bokse-klub

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på bestyrelsesmøde, den 20.03.2018

Dirigent



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 – 31.12.2017 for Vesthallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Budget 2018

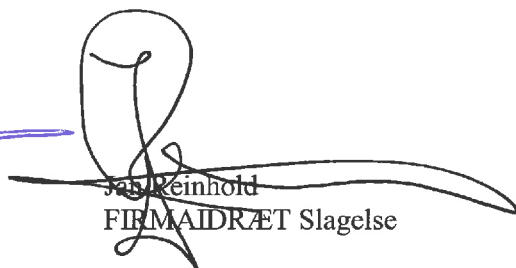
Budgettet er udarbejdet ud fra de fastlagte budgetforudsætninger, som ledelsen vurderer som rimelige. Der er i budgettet indarbejdet de forventninger, som ledelsen har til den fremadrettede rammeaftale omkring tilskud fra Slagelse Kommune. Det kommunale tilskud fastsættes hvert år af Byrådet.

Godkendt på bestyrelsesmødet, den 20.03.2018

Bestyrelse



Kurt Petersen
formand
FIRMAIDRÆT Slagelse



Jørgen Reinhold
FIRMAIDRÆT Slagelse



Arne Christensen
FIRMAIDRÆT Slagelse

Jimmy Nielsen
Slagelse Bokse-klub



Niels Mortensen
næstformand
Slagelse Bokse-klub

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Vesthallen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vesthallen for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af hallens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

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 hallen 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.

Fremhævelse af forhold i årsregnskabet

Vi skal henlede regnskabslæseres opmærksomhed på, at de i årsregnskabet anførte budgettal for 2017 og 2018 ikke er omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens. 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 hallens 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 hallen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Fejlinformation 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 hallens 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 hallens 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 hallen ikke længere kan fortsætte driften.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. 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.

Slagelse, den 20.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr/ 33 96 35 56



Christian Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hallen har til formål at drive sportshallen Vesthallen til sportslige, kulturelle og almennyttige formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2017 udviser et realiseret underskud på 22 t.kr. mod et budgetteret overskud på 17 t.kr.

Der budgetteres med et overskud på 19 t.kr. i 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. Bestemmelserne i årsregnskabsloven er tilpasset hallens forhold, idet afdrag på gæld medtages i driftsregnskabet, og afskrivninger medtages direkte på egenkapitalen, ligesom der under hensættelser afsættes beløb til istandsættelse mv. efter bestyrelsens beslutning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indtægter og omkostninger

Alle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Afdrag på prioritetsgæld mv. medtages under omkostninger og tilbageføres på egenkapitalen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til hallens personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Halbygninger	50 år
Forbedringer halbygning	20 år
Installationer	20 år
Halinventar	10 år
Tag over sidebygning	15 år
Inventar i øvrigt	5 år

Afskrivninger føres over egenkapitalen.

Feriepengeforpligtelse

Der afsættes skyldige feriepenge med 14,4% af årets ferieberettigede løn.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle pantebrevsrestgæld.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

	Note	Budget ej revideret 2018 t.kr.	Budget ej revideret 2017 t.kr.	Realiseret 2017 kr.	Realiseret 2016 t.kr.
Slagelse Kommune – haltimer	1	1.767	1.699	1.700.097	1.804
Udlejning arrangementer mv.	2	80	105	47.675	92
Øvrige	3	54	54	34.162	44
Indtægter		1.901	1.858	1.781.934	1.940
Energi og forbrug		251	251	189.544	226
Ejendomsskat, forsikring mv.		73	73	74.791	63
Vedligeholdelse og halinventar og bygning	5	161	162	192.289	144
Rengøring		15	25	9.416	16
	4	500	511	466.040	449
Lønninger	6	948	896	903.505	863
Administrationsomkostninger	7	100	100	101.844	103
		1.048	996	1.005.349	966
Ejendommens drift		1.548	1.507	1.471.389	1.415
Resultat før finansielle poster		353	351	310.545	525
Renter og afdrag	8	(334)	(334)	(332.469)	(332)
Årets resultat		19	17	(21.924)	193
Overført til egenkapitalen	10			(21.924)	
				(21.924)	

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Ejendommen Vesthallen inkl. inventar (på lejet grund, offentlig vurdering 01.10.2017 udgør 10.700.000 kr.)	9	3.886.455	4.144
Anlægsaktiver		<u>3.886.455</u>	<u>4.144</u>
Andre tilgodehavender		33.587	38
Periodeafgrænsningsposter		20.744	23
Tilgodehavender		<u>54.331</u>	<u>61</u>
Danske Bank, 4827 143987		0	197
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>197</u>
Omsætningsaktiver		<u>54.331</u>	<u>258</u>
Aktiver		<u>3.940.786</u>	<u>4.402</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Henlæggelse til fremtidige investeringer		0	151
Øvrig egenkapital		<u>(248.494)</u>	<u>(182)</u>
Egenkapital	10	<u>(248.494)</u>	<u>(31)</u>
Prioritetsgæld	11	<u>3.714.419</u>	<u>3.933</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>3.714.419</u>	<u>3.933</u>
Prioritetsgæld, afdrag 2018		218.231	212
Periodeafgrænsningsposter		5.025	8
Danske Bank, 4827 143987		7.611	0
Anden gæld	12	<u>243.994</u>	<u>280</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>474.861</u>	<u>500</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.189.280</u>	<u>4.433</u>
Passiver		<u><u>3.940.786</u></u>	<u><u>4.402</u></u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
1. Slagelse Kommune, haltimer		
Tilskud Slagelse Kommune, køb af haltimer	1.698.754	1.827
Tilbagekøb haltimer, for meget afsat 2016	1.343	(23)
	<u>1.700.097</u>	<u>1.804</u>
2. Udlejning arrangementer mv.		
Udlejning til klubber og Slagelse Kommune	<u>47.675</u>	<u>92</u>
3. Øvrige		
Reklamepladser	8.853	13
Forpagtningsafgift, cafeteria, variabel	10.119	16
Energiafgift, cafeteria	1.350	2
Lejeindtægter	13.840	13
	<u>34.162</u>	<u>44</u>
4. Ejendommens drift		
Naturgas	89.337	90
Elektricitet	87.405	116
Vand	17.254	25
Slagelse Skiklub, indbetalt vedrørende el	(4.454)	(4)
Ejendomsskat og renovation	465	0
Forsikringsmægler, honorar	19.538	9
Skadedyrsbekæmpelse	7.353	7
Forsikringer	47.434	47
Rengøringsmidler, papirvarer mv.	6.831	13
Vinduespudser	1.432	2
Kloakservice	1.153	0
Vedligeholdelse af halinventar og bygning, jf. side 13	192.292	144
	<u>466.040</u>	<u>449</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
5. Vedligeholdelse af halinventar og bygning		
El-arbejder og el-artikler	16.889	34
VVS-arbejde og VVS-artikler	10.490	0
Diverse	9.312	7
X-system tavler pocket plast	4.527	0
X-system tavler pocket plast i cafeteria	5.454	0
Leje af bil, lift og trailer	1.265	0
Tape til gulvafdækning	1.456	0
Maskiner cafeteria	3.755	1
Nilfisk gulvvasker	0	3
Låsesystem	7.226	0
Flytning af container	2.204	0
Alarmsystem	0	2
Serviceaftaler	17.356	18
Filtre, ventilationssystem	3.723	3
Videoovervågning indgang	0	9
Maling Flügger	0	5
Rockwool lyd-dæmpningsplader	0	15
Vandskader inkl. selvrisiko	27.119	4
Tømrerarbejde	4.233	0
Spuling af kloakrør	1.153	0
Vinduespudser	1.432	0
Udvendig vedligeholdelse	0	4
Tress flanger og bøsninger, gymnastiksal	13.111	0
Tress klatretorve gymnastiksal	10.524	0
Velux inddækninger 1. sal	41.500	0
Hærværk m.m.	4.538	10
Vaskemaskine, værksted	5.477	0
Handicapvenlig hovedindgang	0	29
<i>Hensættelse til investeringer jf. årsrapporten 2016:</i>	(150.874)	
Overvågningssystem HD model 8 kameraer	10.571	
Dobbeldør og enkel dør	39.991	
Foldedør	36.700	
Gulvvaskemaskine Gansow	63.157	
	<u>192.289</u>	<u>144</u>

Noter

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
6. Lønninger		
Halinspektør, Boye Andersen, ansat 14.10.2003	520.403	497
Halassistent, Søren Rasmussen, ansat 01.08.2005	366.400	351
Regulering feriepengeforpligtelse	5.612	4
AER, AES, ATP mv.	11.090	11
	<u>903.505</u>	<u>863</u>
7. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	8.473	10
Porto og gebyrer	1.831	2
Telefon	16.648	20
Falck, Stofa og TV-licens	11.435	14
Edb og internet	11.366	7
Gebyr lønservice	3.818	4
Revision	27.710	25
Regnskabsassistance	747	1
Kontingenter	598	1
Advokatomkostninger	0	2
Møder og arrangementer	6.075	7
Repræsentation og gaver	5.922	4
Personaleomkostninger	2.694	2
Tab på debitorer	0	4
Diverse	4.527	0
	<u>101.844</u>	<u>103</u>
8. Renter og afdrag		
Kommunekredit	332.381	332
Renter Danske Bank	88	0
	<u>332.469</u>	<u>332</u>

Noter

	Afskrivningsgrundlag kr.	Afskrivningsprocent	Årets afskrivning kr.	Akk. afskrivning kr.	Saldo 31.12.2017 kr.
9. Ejendommen Vesthallen					
Hal 1972	2.942.730	2	58.855	2.597.371	345.359
Halgulv 1993	924.446	5	0	924.446	0
Omlædningsrum 1996	420.000	5	0	420.000	0
Genopførelse 2002 (forsikringserstatning 201.620 kr. fratrukket)	3.281.644	2	65.633	1.014.651	2.266.993
Inventar 2003	227.278	10	0	227.278	0
Installationer 2003	86.344	5	4.317	61.158	25.186
Omlædningsrum SBK og skolen 2004	360.741	5	18.037	237.487	123.254
Inventar 2005	12.743	10	0	12.743	0
Herre/dametoiletter 2006 (hensættelse 108.000 kr. fratrukket)	100.337	5	5.017	56.859	43.478
Nye bander og mål 2008	92.840	10	9.284	86.651	6.189
Grøntsagsrum 2008	61.789	5	3.089	28.832	32.957
Nyt tag over sidebygning 2014	1.291.537	6,67	86.102	269.069	1.022.468
Hætteopvaskemaskine	34.285	20	6.857	13.714	20.571
	9.836.714		257.191	5.950.259	3.886.455

2017
kr.

10. Egenkapital

Henlæggelse til fremtidige investeringer 01.01.2017	150.874
Investeringer 2017	(150.874)
Henlæggelser i alt 31.12.2017	0
Egenkapital 01.01.2017	(181.832)
Afskrivninger, jf. note 9	(257.191)
Årets afdrag, kommunekredit	212.453
Årets resultat	(21.924)
Egenkapital 31.12.2017	(248.494)

Noter

	<u>Restløbetid</u> <u>år</u>	<u>Rente</u> <u>%</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
11. Prioritetsgæld				
Kommunekredit, optaget 03.10.2005	13,00	3,00	2.778.908	2.951
Kommunekredit, optaget 29.04.2014	21,33	2,83	913.535	945
Kommunekredit, optaget 14.11.2014	21,50	2,12	240.207	249
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser			<u>(218.231)</u>	<u>(212)</u>
			<u>3.714.419</u>	<u>3.933</u>
Restgæld som forfalder til betaling efter 5 år				
Kommunekredit, optaget 03.10.2005		3,00	1.834.176	2.035
Kommunekredit, optaget 29.04.2014		2,83	748.978	784
Kommunekredit, optaget 14.11.2014		2,12	<u>193.643</u>	<u>203</u>
			<u>2.776.797</u>	<u>3.022</u>
12. Anden gæld				
Skyldig A-skat, AM-bidrag og ATP			28.629	28
Feriepengeforpligtelser inkl. 6. ferieuge			126.491	121
Skyldig moms			0	2
Andre skyldige omkostninger			<u>88.874</u>	<u>129</u>
			<u>243.994</u>	<u>280</u>