



Sørbyhallen

(selvejende institution)

CVR nr. 12 47 98 40

Årsrapport for 2018

samt

Balance pr. 31. december 2018



INDHOLDSFORTEGNELSE

Bestyrelsens årsberetning	side 2
Den uafhængige revisors påtegning	side 3 - 6
Anvendt regnskabspraksis	side 7 - 8
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018	side 9
Balance pr. 31. december 2018	side 10 - 11
Noterne	side 12 - 18



Bestyrelsens årsberetning

Institutionens formål er at eje og drive Sørbyhallen med tilhørende cafeteria i henhold til vedtægternes formålsparagraf.

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Sørby hallen, selvejende institution.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med sædvanlig regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af hallens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabets godkendelse

Institutionens bestyrelse indstiller årsrapporten til generalforsamlingen for Sørbyhallens godkendelse.

Sørby, den 13. marts 2019

Lena Lund Pedersen
(formand)

Poul Jørgen Larsen

Niels Pedersen

Søren Pedersen

Mikkel Isufi Jacobsen

Søster Jørgensen

Ulrik Hansen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Vi har revideret årsregnskabet for Sørbyhallen, Selvejende Institution for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitals opgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det skal bemærkes, at det i resultatopgørelsen anførte budget for 2018 ikke er revideret og ikke er omfattet af vor revisionskonklusion.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Sørbyhallen, Selvejende Institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af Sørbyhallen, Selvejende Institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse 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.

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.



Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Sørbyhallen, Selvejende Institutions evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Ledelsen er ansvarlig for, at føre tilsyn med selskabets regnskabsaflæggelsesproces.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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, hvor 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 faglig vurdering og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici og opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation, der skyldes besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation, der skyldes fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidst udeladelse, forkert præsentation 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 og om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende og om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder og 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 regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen på vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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

Vi kommunikerer med den øverste ledelse blandt andet om det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen og 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering:

Ledelsens valg af regnskabspraksis på ejendommen er ikke sædvanlig, da den ikke er i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabspraksis bør være at der afskrives over forventet levetid.

Dalmose, den 13. marts 2019

DM Revisionsfirma af 1993, registreret revisionsanpartsselskab

cvr nr. 3947 3321

Dennis Malle, mne 17412

Registreret revisor FDR



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Regnskabsopstillingen fraviger både den funktions- og den artsopdelte resultatopgørelse, da disse ikke vurderes at være retvisende. Institutionen er ikke skattepligtig.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Resultatopgørelse:

Indtægter fra udlejningsvirksomhed og cafeteriedrift indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes.

Grundlag for opgørelse af indtægter og omkostninger

Resultatopgørelsens poster vedr. cafeteria er ekskl. moms. Hallens poster er inkl. moms, men der foretages delvis fradrag af indgående moms for varer og ydelser, der er anvendt både i cafeteria og hal.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Ejendommen:

Sørbyhallen med tilhørende faste installationer m.v. optages til kostpris med tillæg af senere opskrivninger og med fradrag af modtagne tilskud, gaver, moms m.v. samt afskrivninger. De årlige afskrivninger modsvarer det samlede kontante afdrag på prioritetsgælden ekskl. indeksreguleringen af samme. Anskaffelser af driftsmateriel og inventar omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Driftsmidler:

Er opført til anskaffessum fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid og scrapværdi

Driftsmidler 3 - 8 år

**Henlæggelser:**

Efter bestyrelsens beslutning foretages der årlige henlæggelser til fremtidige reparationer og forbedringer af hallen og nyanskaffelser af inventar.

Henlæggelser er betinget af det opnåede resultat for året.

Omsætningsaktiver:**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til nominel værdi

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til den sidst registrerede kostpris.

Værdipapirer:

Aktier samt investeringsbeviser er målt til kursen på anskaffelsestidspunktet. Der foretages kursregulering, hvis dagsværdien afviger væsentligt herfra.

Langfristet gældsforpligtelse:

Langfristet gældsforpligtelse er opdelt med gæld som forfalder inden for 1 år og gæld som forfalder senere, samt oplysning og gæld med løbetid over 5 år.



RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2018

Note	Dette år	Budget i t.kr
1 Indtægter - Hal	2.412.577	2.232.038
2 Direkte omkostninger Hal	-2.327.919	-2.080.500
Resultat Hal	<u>84.658</u>	<u>151.538</u>
Lejeindtægter - Siffen	70.950	77.000
Direkte omkostninger - Siffen	-10.237	-20.000
Resultat Siffen	<u>60.713</u>	<u>57.000</u>
3 Omsætning - Cafeteria	603.195	615.000
4 Direkte omkostninger - Cafeteria	-511.378	-515.500
Resultat - Cafeteria	<u>91.817</u>	<u>99.500</u>
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	237.188	308.038
5 Afskrivninger	<u>-243.016</u>	<u>-242.000</u>
Resultat før finansielle poster	-5.828	66.038
6 Finansielle indtægter	271	0
7 Finansielle udgifter	<u>-71.033</u>	<u>-66.000</u>
Årets resultat	<u><u>-76.590</u></u>	<u><u>38</u></u>
Resultatdisponering:		
Overført fra henlæggelse til dækning af drift	-35.536	0
Overført til øvrig egenkapital	-41.054	38
Årets resultat	<u><u>-76.590</u></u>	<u><u>38</u></u>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

Note		Dette år
	AKTIVER	
	Anlægsaktiver	
5	Ejendommen	2.252.707
5	Driftsmidler	<u>33.334</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u><u>2.286.041</u></u>
	Omsætningsaktiver	
8	Værdipapirer	122.763
	Varelager cafeteria	53.737
	Tilgodehavender	16.414
9	Likvide beholdninger	<u>73.261</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u><u>266.175</u></u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>2.552.216</u></u>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

Note		Dette år
	PASSIVER	
	Egenkapital	
10	Egenkapital	<u>35.077</u>
	<u>Langfristet gæld</u>	
11	Anlægs lån	<u>2.146.781</u>
	Langfristet gæld i alt	<u>2.146.781</u>
	<u>Kortfristet gæld</u>	
11	Anlægs lån	105.926
	Afsat feriepengeforpligtelse	146.129
12	Skyldige omkostninger	<u>118.303</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>370.358</u>
	Lang- og kortfristet gæld i alt	<u>2.517.139</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.552.216</u>
13	Sikkerhedsstillelser	



NOTER

Dette år

Note 1. Indtægter hal

Lejeindtægter

Foreninger	90.220
Reklamepladser	62.859
SIF klublokale	31.812
Kunststofbaner	0
Lejeindtægter i alt	<u>184.891</u>

Øvrige indtægter

Driftstilskud Slagelse kommune	2.184.539
Gaver og tilskud	36.187
Service arbejde	6.960
Tilbagekøbstimer	0
Øvrige indtægter i alt	<u>2.227.686</u>

Indtægter hal i alt

2.412.577

Note 2. Direkte omkostninger hal

Personale omkostninger

AM-indkomst	1.358.320
Pensionsbidrag	141.992
Finansieringsbidrag mv	6.562
Regulering feriepengeforpligtelser	-832
Befordringsgodtgørelse	7.569
Personale omkostninger i øvrigt	<u>20.970</u>

Personale omkostninger

1.534.581

Fordeling

Hal	1.420.106
Cafeteria	114.475
	<u>1.534.581</u>



NOTER

Dette år

Ejendomsomkostninger

Vedligeholdelse	216.304
El og Vand	156.043
Varme	81.122
Forsikringer/Falck	80.255
Elektrolyseanlæg	8.507
Rengøringsmaterialer	38.125
Service ventilationsanlæg	21.157
Ildrætsplads	107.886
Ejendomsomkostninger i alt	<u>709.399</u>

Inventar og redskaber

Nyanskaffelser	30.727
Vedligeholdelse	70.788
Inventar og redskaber i alt	<u>101.515</u>

Administration

Regnskabsassistance	36.390
Telefon	9.305
Kursus	7.494
Gebyrer	6.472
EDB-lønføring	18.971
Kontorartikler	6.898
Kontingent	3.497
Annoncer	6.407
Gaver, blomster og reklameartikler	1.465
Administration i alt	<u>96.899</u>

Omkostninger Hal

2.327.919



NOTER

Dette år

Note 3. Omsætning Cafeteria

Salg Cafeteria	599.891
Udlejning af inventar	3.304

Omsætning Cafeteria i alt

603.195

Note 4. Direkte omkostninger Cafeteria

Vareforbrug

Varekøb	326.882
Bonus	-12.360
Lager primo	51.391
Lager ultimo	-53.737
Vareforbrug i alt	<u>312.176</u>

Bruttofortjeneste 48%

Øvrige omkostninger Cafeteria

Personaleomkostninger (fordeling note 2)	114.475
Papirvarer m.m.	11.401
Rengøring	2.319
Nyanskaffelser	2.796
Vedligeholdelse inventar	14.341
Reklame og dekoration	9.604
Dankort terminal	6.901
Renovation + slamsugning	8.830
Tyverisikring	2.270
Licens og kontingenter	8.492
Kodaafgift	9.938
Kassedifferencer	7.835
Øvrige omkostninger cafeteria i alt	<u>199.202</u>

Omkostninger i alt cafeteria

511.378



NOTER

		Dette år
Note 5. Sørbyhallen		
Anlægsudgift 1988		7.851.902
Tilbygning m.m. 1989 - 1994		520.681
Udskiftning af tag 1997		312.005
Ombygning 2000		601.047
Bygning af skur 2002		19.795
Tilbygning Motionscenter 2017		2.798.360
		<hr/> 12.103.790
Tilskud, gaver moms m.m. tidligere år	6.211.315	
Tilskud "Sund Sørby"	0	
Egen andel byggeri, tidl. år	0	
Egen andel byggeri	0	-6.211.315
	<hr/>	<hr/> 5.892.475
Afskrivning primo	4.836.915	
Regulering indekseringer	-1.140	
Årets ordinære afskrivning	209.683	-5.045.458
	<hr/>	<hr/> 847.017
Opskrivning		1.405.690
Bogført værdi 31. december 2018		<hr/> <hr/> 2.252.707
Sørbyhallens offentlige værdi er pr 1. oktober 2014 kr. 3.300.000		
Driftsmidler		
Primo		66.667
Årets afskrivning		-33.333
Ultimo		<hr/> <hr/> 33.334
Note 6. Finansielle indtægter		
Kursregulering værdipapirer		<hr/> 271
Finansielle indtægter i alt		<hr/> <hr/> 271



NOTER

Note 7. Finansielle udgifter

Renteudgifter diverse	4.690
Pengeinstitutter	2.129
Indeksring kreditforeningslån	1.140
Nykredit	63.074
	<hr/>
Finansielle udgifter i alt	71.033
	<hr/> <hr/>

Kursværdi
31/12 18

Note 8. Værdipapirer

Egnsinvest korte obligationer	122.763
-------------------------------	---------

Note 9. Likvide beholdninger

Kassebeholdning	5.234
Byttepenge cafeteria	300
Sydbank 0010536	65.333
Sydbank 0017301	449
Sydbank 1806912	406
Bambo	1.539
	<hr/>
Likvide beholdninger i alt	73.261
	<hr/> <hr/>



NOTER

Note 10. Egenkapital

Saldo 1/1 2018		141.022
Årets resultat		-41.054
Opskrivning hallen		1.405.690

Indeksering af kreditforeningslån

Saldo primo	-1.471.721	
Regulering indeksering	1.140	
Årets indeksering	0	-1.470.581

Henlæggelser:

Saldo 1/1 2018	35.536	
Anvendt i året	-35.536	
Henlæggelse i året	0	0

Egenkapital og henlæggelser i alt 31/12 2018

35.077

Note 11. Anlægslån

	inden 1 år	1-5 år	efter 5 år
Nykredit	105.926	439.927	1.706.854

Note 12. Skyldige omkostninger

Varekreditorer	61.527
Moms	16.360
A-skat og am-bidrag	33.966
ATP	2.845
Feriepenge	3.605

Skyldige omkostninger i alt

118.303

Note 13. Sikkerhedsstillelser

Skadesløsbrev kr. 5.150.000 lyst i ejendommen af Slagelse Kommune.

Nykredit har pant i ejendommen for kreditforeningslån, nedbragt til en obligationsrestgæld på kr. 2.252.708 pr. 31. december 2018.