

Rosendalhallen 1995

Døstrupvej 23, 9500 Hobro

CVR-nr. 18 92 32 38

Fordelingsopgørelse for 2025

Penneo dokumentnøgle: 27C66-0LIZT-YELVF-5CSNV-BPHYL-NAAU2

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6 - 7
Sportshaller	8 - 9
Udendørs arealer	10 - 11
Motionscenter	12 - 13
Cafeteria	14 - 15
Total - specificeret	16 - 17
Anvendt regnskabspraksis	18
Fordelingsnøgler	19

Med baggrund i den udarbejdede årsrapport for 2025 har vi til brug for Kultur og Fritid ved Mariagerfjord Kommune opstillet nærværende skematiske oversigt til belysning af indtægter og udgifter fordelt på lokation samt hvilke aktiviteter, der er kommercielle og ikke-kommercielle.

Resultatopgørelsen er fordelt ud fra bedste skøn over omkostningernes fordeling i forhold til de aktiviteter, der har været i Rosendalhallen 1995 i 2025.

Fordelingsopgørelsen aflægges efter bedste skøn og vurderinger i overensstemmelse med krav fra Mariagerfjord Kommune.

Hobro, den 6. maj 2026

Bestyrelsen

Hans Olsen
Formand

Peter Jepsen
Næstformand

Lars Lassen

Jonas Hammershøj Olesen

Jacob Vels

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Rosendalhallen 1995 og Mariagerfjord Kommune

Vi har opstillet fordelingsopgørelsen for Rosendalhallen 1995 for tiden 01.01.25 - 31.12.25 på grundlag af Rosendalhallen 1995's årsrapport, bilag og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt, herunder skøn over de enkelte afdelingers andel af fællesomkostningerne.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at opstille fordelingsopgørelsen i overensstemmelse med den hidtidige anvendte regnskabspraksis tilpasset krav fra Mariagerfjord Kommune. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Fordelingsopgørelsen samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af fordelingsopgørelsen, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille afdelingsresultatopgørelsen. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt fordelingsopgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med den hidtidige regnskabspraksis tilpasset dette særlige formål.

Fordelingsopgørelsen er udelukkende tiltænkt til den daglige ledelse og Mariagerfjord Kommunes tilskudsberegning og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for den daglige ledelse og Mariagerfjord Kommune og bør derfor ikke distribueres til andre parter.

Hobro, den 6. maj 2026

Beierholm

Godkendt Revisionspartnerselskab

Pia Axelsen

Statsaut. revisor

Resultatopgørelse

	2025 DKK	2024 DKK
Lejeindtægter	2.060.792	1.801.000
Kommunalt driftstilskud	358.000	358.000
Reklameindtægter	77.754	33.881
Tilskud fra vedligeholdelsespuljen	125.000	0
Øvrige tilskud	110.000	0
Sponsorater	25.000	0
Indtægter i alt	2.756.546	2.192.881
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-285.000	0
Direkte driftsomkostninger	-163.627	-109.721
Personaleomkostninger	-986.023	-812.962
Fælles driftsomkostninger	-1.245.099	-1.122.453
Resultat før af- og nedskrivninger	76.797	147.745
Af- og nedskrivninger	-296.023	-208.331
Resultat af primær drift	-219.226	-60.586
Andre finansielle indtægter	37	5.214
Andre finansielle omkostninger	-389	-6.018
Årets resultat	-219.578	-61.390

AKTIVER

	31.12.25 DKK	31.12.24 DKK
Ejendom	5.277.164	4.892.858
Tekniske installationer	332.982	305.748
Driftsmidler og inventar	149.600	12.716
Projekt Alt på Hjul	31.826.820	29.131.836
Materielle anlægsaktiver i alt	37.586.566	34.343.158
Anlægsaktiver i alt	37.586.566	34.343.158
Fremstillede varer og handelsvarer	3.500	3.500
Varebeholdninger i alt	3.500	3.500
Tilgodehavende halleje	377.962	275.050
Tilgodehavende Lokale & Anlægsfonden	4.615.000	0
Andre tilgodehavender	1.562	3.880.211
Periodeafgrænsningsposter	11.286	8.280
Tilgodehavender i alt	5.005.810	4.163.541
Likvide beholdninger	3.348.757	2.453.389
Omsætningsaktiver i alt	3.743.067	6.620.430
Aktiver i alt	45.944.633	40.963.588

PASSIVER

	31.12.25 DKK	31.12.24 DKK
Overført resultat	6.362.023	6.581.601
Egenkapital i alt	6.362.023	6.581.601
Energi-lån, Mariagerfjord Kommune	97.279	121.599
Gældsbev. Alt på Hjul", Mariagerfjord Kommune	3.414.458	3.614.458
Modtaget tilskud/donationer til "Alt på Hjul"	17.084.376	11.715.000
Modtaget tilskud/lån fra MFK til "Alt på Hjul"	10.626.676	9.876.829
Øvrige tilskud	16.633	11.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt	31.239.422	25.339.186
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	804.634	25.653
Modtaget forudbetalinger fra kunder	150.000	40.000
Depositum	10.000	10.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	78.415	1.675.695
Anden gæld	7.260.970	7.208.033
Periodeafgrænsningsposter	39.170	83.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.343.188	9.042.801
Gældsforpligtelser i alt	39.582.610	34.381.987
Passiver i alt	45.944.633	40.963.588

Fordelingsopgørelse

Afdelingsbidrag	Sportshaller 31.12.25			Sportshaller 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Driftstilskud						
Aktivitetstilskud	226.332	-	226.332	220.765	-	220.765
Faktor	0,9		0,9	0,9		0,9
Bygningstilskud	83.005	-	83.005	83.005	-	83.005
Faktor	19,6		19,6	19,6		19,6
Driftstilskud i alt	309.337	-	309.337	303.769	-	303.769
Nettoomsætning						
Foreninger	961.293	-	961.293	779.337	-	779.337
Skoler	673.297	-	673.297	589.507	-	589.507
Øvrige	35.484	69.679	105.163	57.254	68.629	125.883
Jordleje, antenneposition	-	-	-	-	-	-
Nettoomsætning i alt	1.670.074	69.679	1.739.753	1.426.099	68.629	1.494.728
Andre driftsindtægter						
Reklameskilte	-	77.754	77.754	-	33.881	33.881
Tilskud vedligeholdelsespulje	119.994	5.006	125.000	-	-	-
Øvrige tilskud	110.000	-	110.000	-	-	-
Sponsorer	25.000	-	25.000	-	-	-
Andre driftsindtægter i alt	254.994	82.760	337.754	-	33.881	33.881
Indtægter i alt	2.234.404	152.439	2.386.844	1.729.868	102.510	1.832.378
Direkte driftsomkostninger						
Nyanskaffelser	-63.999	-2.670	-66.669	-72.543	-3.491	-76.034
Vedligehold bygninger	-63.784	-2.661	-66.445	-	-	-
Vedligehold inventar	-7.685	-321	-8.006	-	-	-
Øvrige udgifter	-	-	-	-3.673	-177	-3.850
Tilbagebetaling af kompensation vedrørende COVID-19	-	-	-	-	-	-
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-273.585	-11.415	-285.000	-	-	-
Direkte driftsomkostninger i alt	-409.053	-17.067	-426.120	-76.216	-3.668	-79.884
Resultat af afdelinger før fællesomkostninger	1.825.351	135.373	1.960.724	1.653.652	98.842	1.752.495
Fællesomkostninger						
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Personaleomkostninger	86%	4%	90%	86%	4%	90%
Lønninger	-767.336	-32.015	-799.351	-602.673	-29.003	-631.675
Pension	-44.530	-1.858	-46.388	-41.911	-2.017	-43.928
Kørselsgodtgørelse	-632	-26	-658	-	-	-
Sundhedsbidrag	2.500	108	2.608	2.180	105	2.285
ATP/AUD/AER	-18.466	-770	-19.237	-14.933	-719	-15.652
Personaleforsikring	-8.269	-345	-8.614	-19.702	-948	-20.650
Feriepengeregulering	-2.017	-84	-2.102	-16.148	-777	-16.925
Øvrige personaleomkostninger	-13.218	-552	-13.770	-4.885	-235	-5.120
Personaleomkostninger i alt	-851.879	-35.542	-887.421	-698.072	-33.594	-731.666
Salgsomkostninger	96%	4%	100%	95%	5%	100%
Annoncer og reklame	-5.261	-219	-5.480	-	-	-
Gaver og blomster	-	-	-	-477	-23	-500
Repræsentation/Rejsegilde	-11.855	-495	-12.350	-3.487	-168	-3.655
Salgsomkostninger i alt	-17.116	-714	-17.830	-3.964	-191	-4.155
Forbrugsafgifter	82%	3%	85%	81%	4%	85%
Varme	-178.687	-7.455	-186.142	-162.065	-7.799	-169.864
El	-193.729	-8.083	-201.812	-174.357	-8.391	-182.748
Vand	-44.536	-1.858	-46.394	-69.388	-3.339	-72.727
Forbrugsafgifter i alt	-416.952	-17.396	-434.348	-405.810	-19.529	-425.339

Fordelingsopgørelse

Fællesomkostninger	Sportshaller 31.12.25			Sportshaller 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Ejendomsomkostninger	84%	4%	88%	84%	4%	88%
Ejendomsskatter	-	-	-	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse bygninger	-43.477	-1.814	-45.291	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse inventar	-21.294	-888	-22.182	-107.512	-5.174	-112.686
Omkostninger til separatloakering	-	-	-	-	-	-
Udvendig vedligeholdelse	-25.217	-1.052	-26.269	-25.766	-1.240	-27.006
Forsikringer	-118.682	-4.952	-123.634	-73.006	-3.513	-76.519
Entrepriseforsikring	-	-	-	-26.230	-1.262	-27.492
Alarmservice	-20.168	-841	-21.009	-13.964	-672	-14.636
Renovation	-19.638	-819	-20.457	-11.742	-565	-12.307
Rengøring	-93.380	-3.896	-97.276	-59.153	-2.847	-62.000
Ejendomsomkostninger i alt	-341.855	-14.263	-356.118	-317.373	-15.273	-332.646
Administrationsomkostninger	82%	7%	89%	83%	6%	89%
Telefon og Internet	-11.904	-943	-12.846	-19.215	-1.381	-20.596
EDB-omkostninger og lønsystem	-14.482	-1.147	-15.629	-11.591	-833	-12.424
Kontorartikler	-1.865	-148	-2.013	-1.396	-100	-1.496
Mindre nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Porto	-	-	-	-840	-60	-900
Gelbyr	-4.675	-370	-5.045	-2.949	-212	-3.161
Kontingenter og abonnementer	-34.139	-2.703	-36.842	-28.244	-2.030	-30.274
Konsulentassistance	-99.312	-7.864	-107.176	-81.072	-5.828	-86.900
Revision	-72.924	-5.775	-78.698	-23.664	-1.701	-25.365
Advokat	-5.897	-467	-6.364	-22.585	-1.623	-24.208
Interne møder	-11.769	-932	-12.701	-7.411	-533	-7.943
Øvrige administrationsomkostninger	-	-	-	-220	-16	-236
Tab på debitor	-	-	-	-	-	-
Administrationsomkostninger i alt	-256.968	-20.348	-277.316	-199.186	-14.318	-213.504
Fællesomkostninger i alt	-1.884.770	-88.264	-1.973.033	-1.624.406	-82.904	-1.707.310
Afdelingsresultat før af- og nedskrivninger	-59.419	47.109	-12.310	29.247	15.938	45.184
Afskrivninger	84%	4%	88%	84%	4%	88%
Afskrivning på driftsmidler	-16.356	-682	-17.039	-19.646	-945	-20.591
Afskrivning på bygninger og installationer	-233.711	-9.751	-243.462	-155.268	-7.472	-162.740
Afskrivninger i alt	-250.067	-10.433	-260.500	-174.914	-8.417	-183.331
Afdelingsresultat før renter	-309.486	36.676	-272.810	-145.667	7.520	-138.147
Renteindtægter	84%	4%	88%	84%	4%	88%
Bank	31	1	33	4.377	211	4.588
Renteindtægter i alt	31	1	33	4.377	211	4.588
Renteudgifter	84%	4%	88%	84%	4%	88%
Øvrige renter	-329	-14	-342	-5.053	-243	-5.296
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter i alt	-329	-14	-342	-5.053	-243	-5.296
Årets resultat	-309.783	36.663	-273.120	-146.342	7.488	-138.854

Fordelingsopgørelse

Afdelingsbidrag	Udendørs 31.12.25			Udendørs 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Driftstilskud						
Aktivitetstilskud	-	-	-	-	-	-
Pakket	-	-	-	-	-	-
Bygningstilskud	-	-	-	-	-	-
Pakket	-	-	-	-	-	-
Driftstilskud i alt	-	-	-	-	-	-
Nettoomsætning						
Foreninger	-	-	-	-	-	-
Skoler	-	-	-	-	-	-
Øvrige	-	-	-	-	-	-
Jordleje, antenneposition	-	46.767	46.767	-	45.317	45.317
Nettoomsætning i alt	-	46.767	46.767	-	45.317	45.317
Andre driftsindtægter						
Reklameskilte	-	-	-	-	-	-
Tilskud vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Øvrige tilskud	-	-	-	-	-	-
Sponsorer	-	-	-	-	-	-
Andre driftsindtægter i alt	-	-	-	-	-	-
Indtægter i alt	-	46.767	46.767	-	45.317	45.317
Direkte driftsomkostninger						
Nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Vedligehold bygninger	-	-	-	-	-	-
Vedligehold inventar	-	-	-	-	-	-
Øvrige udgifter	-	-	-	-	-	-
Tilbagebetaling af kompensation vedrørende COVID-19	-	-	-	-	-	-
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Direkte driftsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Resultat af afdelinger før fællesomkostninger	-	46.767	46.767	-	45.317	45.317
Fællesomkostninger						
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Personaleomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Lønninger	-	-	-	-	-	-
Pension	-	-	-	-	-	-
Kørselsgodtgørelse	-	-	-	-	-	-
Sundhedsbidrag	-	-	-	-	-	-
ATP/AUD/AER	-	-	-	-	-	-
Personaleforsikring	-	-	-	-	-	-
Feriepengeregulering	-	-	-	-	-	-
Øvrige personaleomkostninger	-	-	-	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Salgsomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Annoncer og reklame	-	-	-	-	-	-
Gaver og blomster	-	-	-	-	-	-
Repræsentation/Rejsegilde	-	-	-	-	-	-
Salgsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Forbrugsafgifter	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Varme	-	-	-	-	-	-
El	-	-	-	-	-	-
Vand	-	-	-	-	-	-
Forbrugsafgifter i alt	-	-	-	-	-	-

Fordelingsopgørelse

Fællesomkostninger	Udendørs 31.12.25			Udendørs 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Ejendomsomkostninger	0%	1%	1%	0%	1%	1%
Ejendomsskatter	-	-	-	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse bygninger	-	-515	-515	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse inventar	-	-252	-252	-	-1.281	-1.281
Omkostninger til separatkloakering	-	-	-	-	-	-
Udvendig vedligeholdelse	-	-299	-299	-	-307	-307
Forsikringer	-	-1.405	-1.405	-	-870	-870
Entrepriseforsikring	-	-	-	-	-312	-312
Alarmservice	-	-239	-239	-	-166	-166
Renovation	-	-232	-232	-	-140	-140
Rengøring	-	-1.105	-1.105	-	-705	-705
Ejendomsomkostninger i alt	-	-4.047	-4.047	-	-3.780	-3.780
Administrationsomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Telefon og Internet	-	-	-	-	-	-
EDB-omkostninger og lønsystem	-	-	-	-	-	-
Kontorartikler	-	-	-	-	-	-
Mindre nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Porto	-	-	-	-	-	-
Gebyrer	-	-	-	-	-	-
Kontingenter og abonnementer	-	-	-	-	-	-
Konsulentassistance	-	-	-	-	-	-
Revision	-	-	-	-	-	-
Advokat	-	-	-	-	-	-
Interne møder	-	-	-	-	-	-
Øvrige administrationsomkostninger	-	-	-	-	-	-
Tab på debitor	-	-	-	-	-	-
Administrationsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Fællesomkostninger i alt	-	-4.047	-4.047	-	-3.780	-3.780
Afdelingsresultat før af- og nedskrivninger	-	42.720	42.720	-	41.537	41.537
Afskrivninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Afskrivning på driftsmidler	-	-	-	-	-	-
Afskrivning på bygninger og installationer	-	-	-	-	-	-
Afskrivninger i alt	-	-	-	-	-	-
Afdelingsresultat før renter	-	42.720	42.720	-	41.537	41.537
Renteindtægter	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteindtægter i alt	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Øvrige renter	-	-	-	-	-	-
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter i alt	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	42.720	42.720	-	41.537	41.537

Fordelingsopgørelse

Afdelingsbidrag	Motionscenter 31.12.25			Motionscenter 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Driftstilskud						
Aktivitetstilskud	31.428	-	31.428	36.995	-	36.995
Faktor	0,1		0,1	0,1		0,1
Bygningstilskud	8.924	-	8.924	8.924	-	8.924
Faktor	2,1		2,1	2,1		2,1
Driftstilskud i alt	40.352	-	40.352	45.920	-	45.920
Nettoomsætning						
Foreninger	231.903	-	231.903	238.982	-	238.982
Skoler	-	-	-	-	-	-
Øvrige	-	-	-	-	-	-
Jordleje, antenneposition	-	-	-	-	-	-
Nettoomsætning i alt	231.903	-	231.903	238.982	-	238.982
Andre driftsindtægter						
Reklameskilte	-	-	-	-	-	-
Tilskud vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Øvrige tilskud	-	-	-	-	-	-
Sponsorater	-	-	-	-	-	-
Andre driftsindtægter i alt	-	-	-	-	-	-
Indtægter i alt	272.255	-	272.255	284.902	-	284.902
Direkte driftsomkostninger						
Nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Vedligehold bygninger	-	-	-	-	-	-
Vedligehold inventar	-	-	-	-	-	-
Øvrige udgifter	-	-	-	-	-	-
Tilbagebetaling af kompensation vedrørende COVID-19	-	-	-	-	-	-
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Direkte driftsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Resultat af afdelinger før fællesomkostninger	272.255	-	272.255	284.902	-	284.902
Fællesomkostninger						
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Personaleomkostninger	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Lønninger	-88.817	-	-88.817	-70.186	-	-70.186
Pension	-5.154	-	-5.154	-4.881	-	-4.881
Kørselsgodtgørelse	-73	-	-73	-	-	-
Sundhedsbidrag	300	-	300	254	-	254
ATP/AUD/AER	-2.137	-	-2.137	-1.739	-	-1.739
Personaleforsikring	-957	-	-957	-2.294	-	-2.294
Feriepengeregulering	-234	-	-234	-1.881	-	-1.881
Øvrige personaleomkostninger	-1.530	-	-1.530	-569	-	-569
Personaleomkostninger i alt	-98.602	-	-98.602	-81.296	-	-81.296
Salgsomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Annoncer og reklame	-	-	-	-	-	-
Gaver og blomster	-	-	-	-	-	-
Repræsentation/Rejsegilde	-	-	-	-	-	-
Salgsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Forbrugsafgifter	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Varme	-21.899	-	-21.899	-19.984	-	-19.984
El	-23.743	-	-23.743	-21.500	-	-21.500
Vand	-5.458	-	-5.458	-8.556	-	-8.556
Forbrugsafgifter i alt	-51.100	-	-51.100	-50.040	-	-50.040

Fordelingsopgørelse

Fællesomkostninger	Motionscenter 31.12.25			Motionscenter 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Ejendomsomkostninger	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Ejendomsskatter	-	-	-	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse bygninger	-5.147	-	-5.147	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse inventar	-2.521	-	-2.521	-12.805	-	-12.805
Omkostninger til separatkløakering	-	-	-	-	-	-
Udvendig vedligeholdelse	-2.985	-	-2.985	-3.069	-	-3.069
Forsikringer	-14.049	-	-14.049	-8.695	-	-8.695
Entrepriseforsikring	-	-	-	-3.124	-	-3.124
Alarmservice	-2.387	-	-2.387	-1.663	-	-1.663
Renovation	-2.325	-	-2.325	-1.399	-	-1.399
Rengøring	-11.054	-	-11.054	-7.045	-	-7.045
Ejendomsomkostninger i alt	-40.468	-	-40.468	-37.801	-	-37.801
Administrationsomkostninger	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Telefon og Internet	-1.443	-	-1.443	-2.314	-	-2.314
EDB-omkostninger og lønsystem	-1.756	-	-1.756	-1.396	-	-1.396
Kontorartikler	-226	-	-226	-168	-	-168
Mindre nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Porto	-	-	-	-101	-	-101
Gelbyr	-567	-	-567	-355	-	-355
Kontingenter og abonnementer	-4.140	-	-4.140	-3.402	-	-3.402
Konsulentassistance	-12.042	-	-12.042	-9.764	-	-9.764
Revision	-8.843	-	-8.843	-2.850	-	-2.850
Advokat	-715	-	-715	-2.720	-	-2.720
Interne møder	-1.427	-	-1.427	-893	-	-893
Øvrige administrationsomkostninger	-	-	-	-27	-	-27
Tab på debitor	-	-	-	-	-	-
Administrationsomkostninger i alt	-31.159	-	-31.159	-23.989	-	-23.989
Fællesomkostninger i alt	-221.329	-	-221.329	-193.126	-	-193.126
Afdelingsresultat før af- og nedskrivninger	50.926	-	50.926	91.776	-	91.776
Afskrivninger	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Afskrivning på driftsmidler	-1.936	-	-1.936	-2.340	-	-2.340
Afskrivning på bygninger og installationer	-27.666	-	-27.666	-18.493	-	-18.493
Afskrivninger i alt	-29.602	-	-29.602	-20.833	-	-20.833
Afdelingsresultat før renter	21.324	-	21.324	70.943	-	70.943
Renteindtægter	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Bank	4	-	4	521	-	521
Renteindtægter i alt	4	-	4	521	-	521
Renteudgifter	10%	0%	10%	10%	0%	10%
Øvrige renter	-39	-	-39	-	-	-
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter i alt	-39	-	-39	-602	-	-602
Årets resultat	21.289	-	21.289	70.862	-	70.862

Fordelingsopgørelse

Afdelingsbidrag	Cafeteria 31.12.25			Cafeteria 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Driftstilskud						
Aktivitetstilskud	-	-	-	-	-	-
Faktor	-	-	-	-	-	-
Bygningstilskud	-	8.311	8.311	-	8.311	8.311
Faktor	-	2,0	2,0	-	2,0	2,0
Driftstilskud i alt	-	8.311	8.311	-	8.311	8.311
Nettoomsætning						
Foreninger	-	-	-	-	-	-
Skoler	-	-	-	-	-	-
Øvrige	-	42,369	42,369	-	21,974	21,974
Jordleje, antenneposition	-	-	-	-	-	-
Nettoomsætning i alt	-	42,369	42,369	-	21,974	21,974
Andre driftsindtægter						
Reklameskilte	-	-	-	-	-	-
Tilskud vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Øvrige tilskud	-	-	-	-	-	-
Sponsorer	-	-	-	-	-	-
Andre driftsindtægter i alt	-	-	-	-	-	-
Indtægter i alt	-	50,680	50,680	-	30,285	30,285
Direkte driftsomkostninger						
Nyanskaffelser	-	-	-	-	-15,889	-15,889
Vedligehold bygninger	-	-	-	-	-	-
Vedligehold inventar	-	-	-	-	-	-
Øvrige udgifter	-	-22,507	-22,507	-	-13,948	-13,948
Tilbagebetaling af kompensation vedrørende COVID-19	-	-	-	-	-	-
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-	-	-	-	-	-
Direkte driftsomkostninger i alt	-	-22,507	-22,507	-	-29,837	-29,837
Resultat af afdelinger før fællesomkostninger	-	28,173	28,173	-	448	448
Fællesomkostninger						
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Personaleomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Lønninger	-	-	-	-	-	-
Pension	-	-	-	-	-	-
Kørselsgodtgørelse	-	-	-	-	-	-
Sundhedsbidrag	-	-	-	-	-	-
ATP/AUD/AER	-	-	-	-	-	-
Personaleforsikring	-	-	-	-	-	-
Feriepengeregulering	-	-	-	-	-	-
Øvrige personaleomkostninger	-	-	-	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Salgsomkostninger	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Annoncer og reklame	-	-	-	-	-	-
Gaver og blomster	-	-	-	-	-	-
Repræsentation/Rejsegilde	-	-	-	-	-	-
Salgsomkostninger i alt	-	-	-	-	-	-
Forbrugsafgifter	0%	5%	5%	0%	5%	5%
Varme	-	-10,950	-10,950	-	-9,992	-9,992
El	-	-11,871	-11,871	-	-10,750	-10,750
Vand	-	-2,729	-2,729	-	-4,278	-4,278
Forbrugsafgifter i alt	-	-25,550	-25,550	-	-25,020	-25,020

Fordelingsopgørelse

Fællesomkostninger	Cafeteria 31.12.25			Cafeteria 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Ejendomsomkostninger	0%	1%	1%	0%	1%	1%
Ejendomsskatter	-	-	-	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse bygninger	-	-515	-515	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse inventar	-	-252	-252	-	-1.281	-1.281
Omkostninger til separatkløakering	-	-	-	-	-	-
Udvendig vedligeholdelse	-	-299	-299	-	-307	-307
Forsikringer	-	-1.405	-1.405	-	-870	-870
Entrepriseforsikring	-	-	-	-	-312	-312
Alarmservice	-	-239	-239	-	-166	-166
Renovation	-	-232	-232	-	-140	-140
Rengøring	-	-1.105	-1.105	-	-705	-705
Ejendomsomkostninger i alt	-	-4.047	-4.047	-	-3.780	-3.780
Administrationsomkostninger	0%	1%	1%	0%	1%	1%
Telefon og Internet	-	-144	-144	-	-231	-231
EDB-omkostninger og lønsystem	-	-176	-176	-	-140	-140
Kontorartikler	-	-23	-23	-	-17	-17
Mindre nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Porto	-	-	-	-	-10	-10
Gebyrer	-	-57	-57	-	-36	-36
Kontingenter og abonnementer	-	-414	-414	-	-340	-340
Konsulentassistance	-	-1.204	-1.204	-	-976	-976
Revision	-	-884	-884	-	-285	-285
Advokat	-	-72	-72	-	-272	-272
Interne møder	-	-143	-143	-	-89	-89
Øvrige administrationsomkostninger	-	-	-	-	-3	-3
Tab på debitor	-	-	-	-	-	-
Administrationsomkostninger i alt	-	-3.116	-3.116	-	-2.399	-2.399
Fællesomkostninger i alt	-	-32.713	-32.713	-	-31.199	-31.199
Afdelingsresultat før af- og nedskrivninger	-	-4.540	-4.540	-	-30.751	-30.751
Afskrivninger	0%	2%	2%	0%	2%	2%
Afskrivning på driftsmidler	-	-387	-387	-	-468	-468
Afskrivning på bygninger og installationer	-	-5.533	-5.533	-	-3.699	-3.699
Afskrivninger i alt	-	-5.920	-5.920	-	-4.167	-4.167
Afdelingsresultat før renter	-	-10.460	-10.460	-	-34.918	-34.918
Renteindtægter	0%	2%	2%	0%	2%	2%
Bank	-	1	1	-	104	104
Renteindtægter i alt	-	1	1	-	104	104
Renteudgifter	0%	2%	2%	0%	2%	2%
Øvrige renter	-	-8	-8	-	-120	-120
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter i alt	-	-8	-8	-	-120	-120
Årets resultat	-	-10.467	-10.467	-	-34.934	-34.934

Fordelingsopgørelse

Afdelingsbidrag	I alt 31.12.25			I alt 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Driftstilskud						
Aktivitetstilskud	257,760	-	257,760	257,760	-	257,760
Faktor	1,0	-	1,0	1,0	-	1,0
Bygningstilskud	91,929	8,311	100,240	91,929	8,311	100,240
Faktor	21,7	2,0	23,7	21,7	2,0	23,7
Driftstilskud i alt	349,689	8,311	358,000	349,689	8,311	358,000
Nettoomsætning						
Foreninger	1,193,196	-	1,193,196	1,018,319	-	1,018,319
Skoler	673,297	-	673,297	589,507	-	589,507
Øvrige	35,484	112,048	147,532	57,254	90,603	147,857
Jordleje, antenneposition	-	46,767	46,767	-	45,317	45,317
Nettoomsætning i alt	1,901,977	158,815	2,060,792	1,665,081	135,920	1,801,001
Andre driftsindtægter						
Reklameskilte	-	77,754	77,754	-	33,881	33,881
Tilskud vedligeholdelsespulje	119,994	5,006	125,000	-	-	-
Øvrige tilskud	110,000	-	110,000	-	-	-
Sponsorater	25,000	-	25,000	-	-	-
Andre driftsindtægter i alt	254,994	82,760	337,754	-	33,881	33,881
Indtægter i alt	2,506,660	249,886	2,756,546	2,014,770	178,112	2,192,881
Direkte driftsomkostninger						
Nyanskaffelser	-63,999	-2,670	-66,669	-72,543	-19,380	-91,923
Vedligehold bygninger	-63,784	-2,661	-66,445	-	-	-
Vedligehold inventar	-7,685	-321	-8,006	-	-	-
Øvrige udgifter	-	-22,507	-22,507	-3,673	-14,125	-17,798
Tilbagebetaling af kompensation vedrørende COVID-19	-	-	-	-	-	-
Omkostninger vedligeholdelsespulje	-273,585	-11,415	-285,000	-12,021	-564	-
Direkte driftsomkostninger i alt	-409,053	-39,574	-448,627	-88,237	-34,069	-109,721
Resultat af afdelinger før fællesomkostninger	2,097,606	210,313	2,307,919	1,926,533	144,043	2,083,160
Fællesomkostninger						
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Personaleomkostninger	96%	4%	100%	96%	4%	100%
Lønninger	-856,153	-32,015	-888,168	-672,859	-29,003	-701,861
Pension	-49,684	-1,858	-51,542	-46,792	-2,017	-48,809
Kørselsgodtgørelse	-705	-26	-731	-	-	-
Sundhedsbidrag	2,890	108	2,998	2,434	105	2,539
ATP/AUD/AER	-20,604	-770	-21,374	-16,672	-719	-17,391
Personaleforsikring	-9,226	-345	-9,571	-21,996	-948	-22,945
Feriepengeregulering	-2,251	-84	-2,335	-18,029	-777	-18,806
Øvrige personaleomkostninger	-14,748	-552	-15,300	-5,454	-235	-5,689
Personaleomkostninger i alt	-950,481	-35,542	-986,023	-779,369	-33,594	-812,962
Salgsomkostninger	0%	0%	100%	0%	0%	100%
Annoncer og reklame	-5,261	-219	-5,480	-	-	-
Gaver og blomster	-	-	-	-477	-23	-500
Repræsentation/Rejsegilde	-11,855	-495	-12,350	-3,487	-168	-3,655
Salgsomkostninger i alt	-17,116	-714	-17,830	-3,964	-191	-4,155
Forbrugsafgifter	92%	8%	100%	91%	9%	100%
Varme	-200,586	-18,405	-218,991	-182,049	-17,791	-199,840
El	-217,472	-19,954	-237,426	-195,857	-19,141	-214,997
Vand	-49,994	-4,587	-54,581	-77,944	-7,617	-85,561
Forbrugsafgifter i alt	-468,052	-42,946	-510,998	-455,850	-44,549	-500,399

Fordelingsopgørelse

Fællesomkostninger	I alt 31.12.25			I alt 31.12.24		
	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt	Idræts aktiviteter	Kommercielle aktiviteter	I alt
Ejendomsomkostninger	94%	6%	100%	94%	6%	100%
Ejendomsskatter	-	-	-	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse bygninger	-48.624	-2.843	-51.467	-	-	-
Rep. og vedligeholdelse inventar	-23.814	-1.393	-25.207	-120.317	-7.735	-128.052
Omkostninger til separatloakening	-	-	-	-	-	-
Udvendig vedligeholdelse	-28.202	-1.649	-29.851	-28.834	-1.854	-30.688
Forsikringer	-132.731	-7.762	-140.493	-81.702	-5.252	-86.954
Entrepriseforsikring	-	-	-	-29.354	-1.887	-31.241
Alarmservice	-22.555	-1.319	-23.874	-15.627	-1.005	-16.632
Renovation	-21.963	-1.284	-23.247	-13.141	-845	-13.986
Rengøring	-104.434	-6.107	-110.541	-66.199	-4.256	-70.454
Ejendomsomkostninger i alt	-382,323	-22,357	-404,680	-355,174	-22,833	-378,007
Administrationsomkostninger	92%	8%	100%	93%	7%	100%
Telefon og internet	-13.347	-1.087	-14.434	-21.529	-1.613	-23.142
EDB-omkostninger og lensystem	-16.239	-1.322	-17.561	-12.987	-973	-13.959
Kontorartikler	-2.092	-170	-2.262	-1.564	-117	-1.681
Mindre nyanskaffelser	-	-	-	-	-	-
Porto	-	-	-	-941	-70	-1.011
Gebyrer	-5.242	-427	-5.669	-3.305	-248	-3.552
Kontingenter og abonnementer	-38.279	-3.117	-41.396	-31.646	-2.370	-34.016
Konsulentassistance	-111.355	-9.068	-120.423	-90.836	-6.804	-97.640
Revision	-81.766	-6.659	-88.425	-26.514	-1.986	-28.500
Advokat	-6.612	-538	-7.150	-25.305	-1.895	-27.200
Interne møder	-13.196	-1.075	-14.271	-8.303	-622	-8.925
Øvrige administrationsomkostninger	-	-	-	-247	-18	-265
Tab på debitor	-	-	-	-	-	-
Administrationsomkostninger i alt	-288,127	-23,464	-311,591	-223,175	-16,717	-239,892
Fællesomkostninger i alt	-2,106,099	-125,023	-2,231,122	-1,817,532	-117,883	-1,935,415
Afdelingsresultat før af- og nedskrivninger	-8,493	85,290	76,797	109,001	26,159	147,745
Afskrivninger	94%	6%	100%	94%	6%	100%
Afskrivning på driftsmidler	-18.292	-1.070	-19.362	-21.986	-1.413	-23.399
Afskrivning på bygninger og installationer	-261.377	-15.284	-276.661	-173.761	-11.171	-184.932
Afskrivninger i alt	-279,669	-16,354	-296,023	-195,747	-12,584	-208,331
Afdelingsresultat før renter	-288,162	68,936	-219,226	-86,746	13,575	-60,586
Renteindtægter	94%	6%	100%	94%	6%	100%
Bank	35	2	37	4.899	315	5.214
Renteindtægter i alt	35	2	37	4,899	315	5,214
Renteudgifter	94%	6%	100%	0%	0%	100%
Øvrige renter	-368	-21	-389	-5.053	-364	-6.018
Bank	-	-	-	-	-	-
Renteudgifter i alt	-368	-21	-389	-	-	-6,018
Årets resultat	-288,495	68,917	-219,578	-81,847	13,890	-61,390

Generelt

Fordelingsopgørelsen for Rosendalhallen 1995 for tiden 01.01.25 - 31.12.25 er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis i foreningens årsrapport for 2025, hvortil der henvises.

Fordelingsopgørelsen er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i den danske regnskabslovgivning og gældende regnskabsstandarder for virksomheder i regnskabsklasse B dog tilpasset vejledning til fælles regnskabsopstilling og revisionspraksis for Idrætshaller i Mariaagerfjord Kommune, hvor det har været relevant.

Fordelingsopgørelsen er beregnet på edb, og der kan forekomme afrundingsdifferencer i sammentællinger.

Fordelingsnøgler

Fordelingsnøgle til fællesomkostninger 2025

Procent	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Personaleomkostninger	90%	0%	10%	0%	100%
Salgsomkostninger	100%	0%	0%	0%	100%
Forbrugsafgifter	85%	0%	10%	5%	100%
Ejendomsomkostninger	88%	1%	10%	1%	100%
Administrationsomkostninger	89%	0%	10%	1%	100%
Afskrivninger	88%	0%	10%	2%	100%
Renter	88%	0%	10%	2%	100%

Fordelingsnøgle til fællesomkostninger 2024

Procent	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Personaleomkostninger	90%	0%	10%	0%	100%
Salgsomkostninger	100%	0%	0%	0%	100%
Forbrugsafgifter	85%	0%	10%	5%	100%
Ejendomsomkostninger	88%	1%	10%	1%	100%
Administrationsomkostninger	89%	0%	10%	1%	100%
Afskrivninger	88%	0%	10%	2%	100%
Renter	88%	0%	10%	2%	100%

Fordelingsnøgle til kommunalt tilskud 2025

Andele	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Bygnings- og arealtilskud	20,20	0	2,10	2,00	24,30
Aktivitetstilskud	0,88	0	0,12	0,00	1,00
I alt	21,08	0	2,22	2,00	25,30

Beløb	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Bygningstilskud*	83.005	0	8.924	8.311	100.240
Aktivitetstilskud	226.332	0	31.428	0	257.760
I alt	309.337	0	40.352	8.311	358.000

Fordelingsnøgle til kommunalt tilskud 2024

Andele	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Bygnings- og arealtilskud	20,20	0	2,10	2,00	24,30
Aktivitetstilskud	0,86	0	0,14	0	1,00
I alt	21,06	0	2,24	2,00	25,30

Beløb	Haller	Udendørs	Motion	Café	I alt
Bygningstilskud*	83.005	0	8.924	8.311	100.240
Aktivitetstilskud	220.765	0	36.995	0	257.760
I alt	303.769	0	45.920	8.311	358.000

*Momstillæg og gældsmodregning er tillagt

PENNEO

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

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

Pia Axelsen

Beierholm Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 32895468
Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: 461c251d-6464-4b59-8bd0-889a3accaca3

IP: 93.160.xxx.xxx

2026-05-06 14:40:01 UTC



Peter Jepsen (CPR valideret)

Bestyrelse

Serienummer: 54030794-f1f6-41a7-818b-0c65c18b4a06

IP: 85.83.xxx.xxx

2026-05-07 14:39:19 UTC



Jonas Hammershøj Olesen (CPR valideret)

Bestyrelse

Serienummer: acf5232a-f753-418e-8608-a4cd2e043681

IP: 83.92.xxx.xxx

2026-05-07 15:17:07 UTC



Lars Anton Lassen (CPR valideret)

Bestyrelse

Serienummer: 54c75807-610a-41b1-ae93-f69c97a9a9f9

IP: 87.54.xxx.xxx

2026-05-08 10:55:15 UTC



Jacob Vels (CPR valideret)

Bestyrelse

Serienummer: 41e931ec-42c4-4724-b8e0-48a2999fd1b3

IP: 90.184.xxx.xxx

2026-05-08 20:24:55 UTC



Hans Olsen (CPR valideret)

Bestyrelse

Serienummer: d906f920-6417-469b-8f6a-3b23a3eb8284

IP: 93.165.xxx.xxx

2026-05-10 18:06:10 UTC



Penneo dokumentnøgle: 27C66-0LIZT-YELVF-5CSNV-BPHYL-NAAU2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://euti.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivernes digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.