

**Den Selvejende Institution  
Mariager-Hallen**

Gl. Hobrovej 1, 9550 Mariager

CVR-nr. 32 26 48 16

**Årsrapport for 2020**

Årsrapporten er fremlagt  
og godkendt på institutionens  
ordinære generalforsamling  
den        /        20

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                                   | <u>Side</u> |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Ledespåtegning                                    | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning        | 2           |
| Institutionsoplysninger                           | 5           |
| Ledelsesberetning                                 | 6           |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 7           |
| Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10          |
| Balance pr. 31. december                          | 11          |
| Noter                                             | 13          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

---

Poul Bo Nielsen, formand

---

Leo Poulsen, næstformand

---

Kim Jensen, kasserer

---

Mikael Iversen

---

Martin Bang

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Mariager-Hallen*

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og institutionens vedtægter.

## 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 institutionen 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 og institutionens vedtægter. 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 institutionens 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 institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revision 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 væsentlig 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.

Mariager, den 18. marts 2021

### National Revision

Godkendte Revisorer a/s

CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen

Registreret revisor

MNE-nr. mne24769

## Institutionsoplysninger

**Institutionen** Den Selvejende Institution Mariager-Hallen  
Gl. Hobrovej 1  
9550 Mariager

CVR-nr.: 32 26 48 16  
Oprettet: 1. maj 1971  
Hjemsted: Mariagerfjord Kommune  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Telefon: 21 14 00 41  
Hjemmeside: [www.mariagerhallen.dk](http://www.mariagerhallen.dk)  
Mailadresse: [info@mariagerhallen.dk](mailto:info@mariagerhallen.dk)

**Centerleder** Lisbeth Frausing

**Bestyrelse** Poul Bo Nielsen, formand  
Leo Poulsen, næstformand  
Kim Jensen, kasserer  
Mikael Iversen  
Martin Bang

**Revision** National Revision  
Godkendte Revisorer a/s  
Fruensgaard Plads 2B  
9550 Mariager

**Pengeinstitut** Sparekassen Vendsyssel  
Østergade 6-8  
9550 Mariager

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Institutionens hovedaktivitet er at forestå driften af Mariager-Hallen, således at institutionen udlejer, vedligeholder og administrerer hallens faciliteter til fritids- og forsamlingsaktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hallens aktivitet og belægningsprocent har i 2020 udvist en tilbagegang i forhold til foregående år, med deraf faldende indtægter til følge. Tilbagegangen kan alt andet lige henføres til at institutionen i perioder har været lukket som følge af coronavirus/COVID-19.

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2020 udviser et resultat på t.kr. -111 mod t.kr. 348 året før.

Regnskabsårets resultat blev ikke tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på vurderingen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Mariager-Hallen for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

### 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.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Resultatopgørelsen

Der udarbejdes en samlet resultatopgørelse for den selvejende institutions aktivitetsområder på overordnet niveau, samt noter med resultatopgørelser for hvert af den selvejende institutions aktivitetsområder.

### Den samlede resultatopgørelse udarbejdes efter følgende principper

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Kommunale tilskud indregnes i regnskabsåret hvortil Mariagerfjord Kommune bevillingsmæssigt har tildelt tilskuddet.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens hovedaktivitet.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Fast ejendom omfatter grunde, bygninger og faste installationer f.eks. varmeanlæg, der ejes af den selvejende institution.

Værdien af fast ejendom indregnes i balancen til kostpris, som omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fast ejendom afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 50 år.

Energirenovering afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 10 år.

Der afskrives ikke på grunde.

### **Driftsmidler**

Omfatter maskiner, inventar mv., som har en anskaffessum på over 20.000 kr., og som ikke kan henregnes til fast ejendom eller IT-udstyr.

Afskrivninger vises som akkumulerede afskrivninger ved årets begyndelse og årets afskrivninger.

Driftsmidler afskrives med lineære afskrivninger over en periode på 6 år.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab på baggrund af en individuel vurdering.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, f.eks. forudbetalt leje, kontingenter mv.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Samlet resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note                                   | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr. |
|----------------------------------------|------------------|-------------|
| 1 Nettoomsætning                       | <b>1.089.606</b> | 1.483.103   |
| 2 Andre driftsindtægter                | <b>40.464</b>    | 33.600      |
| <b>Driftsindtægter</b>                 | <b>1.130.070</b> | 1.516.703   |
| 3 Personaleomkostninger                | <b>494.981</b>   | 510.180     |
| 4 Driftsomkostninger                   | <b>632.775</b>   | 547.133     |
| <b>Driftsresultat</b>                  | <b>2.314</b>     | 459.390     |
| 5 Afskrivninger                        | <b>108.015</b>   | 108.010     |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> | <b>-105.701</b>  | 351.380     |
| Finansielle omkostninger               | <b>5.104</b>     | 3.063       |
| <b>Årets resultat</b>                  | <b>-110.805</b>  | 348.317     |

## Balance pr. 31. december

### AKTIVER

| Note |                                 | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|------|---------------------------------|------------------|------------------|
|      | Grunde og bygninger             | 7.896.509        | 7.996.431        |
|      | Driftsmidler                    | 9.919            | 18.012           |
| 5    | <b>Materielle anlægsaktiver</b> | <b>7.906.428</b> | <b>8.014.443</b> |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>            | <b>7.906.428</b> | <b>8.014.443</b> |
| 6    | Tilgodehavender fra salg        | 80.123           | 61.122           |
| 7    | Andre tilgodehavender           | 20.951           | 1.495            |
|      | Periodeafgrænsningsposter       | 0                | 17.465           |
|      | <b>Tilgodehavender</b>          | <b>101.074</b>   | <b>80.082</b>    |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>     | <b>458.543</b>   | <b>510.760</b>   |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>        | <b>559.617</b>   | <b>590.842</b>   |
|      | <b>Aktiver</b>                  | <b>8.466.045</b> | <b>8.605.285</b> |

## Balance pr. 31. december

### PASSIVER

| Note                                     | 2020<br>kr.                    | 2019<br>kr.                    |
|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Egenkapital                              | <u>7.856.365</u>               | <u>7.967.170</u>               |
| <b>8 Egenkapital</b>                     | <u><b>7.856.365</b></u>        | <u><b>7.967.170</b></u>        |
| Andre kreditinstitutter                  | <b>279.992</b>                 | 476.657                        |
| Heraf overført til kortfristet gæld      | <u><b>46.665</b></u>           | <u>46.665</u>                  |
| <b>9 Langfristede gældsforpligtelser</b> | <u><b>233.327</b></u>          | <u>429.992</u>                 |
| 9 Kortfristet del af langfristet gæld    | <b>46.665</b>                  | 46.665                         |
| Andre kreditinstitutter                  | <b>150.000</b>                 | 0                              |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | <b>38.246</b>                  | 85.094                         |
| 10 Anden gæld                            | <u><b>141.442</b></u>          | <u>76.364</u>                  |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <u><b>376.353</b></u>          | <u>208.123</u>                 |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                | <u><b>609.680</b></u>          | <u>638.115</u>                 |
| <b>Passiver</b>                          | <u><u><b>8.466.045</b></u></u> | <u><u><b>8.605.285</b></u></u> |
| 11 Eventualposter mv.                    |                                |                                |
| 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser |                                |                                |

## Noter

|                                     |  |  |  | 2020                             |                                |                | 2019                             |                                |                  |
|-------------------------------------|--|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Sportshaller                        |  |  |  | Idrætslige<br>aktiviteter<br>kr. | Kommerc.<br>aktiviteter<br>kr. | I alt<br>kr.   | Idrætslige<br>aktiviteter<br>kr. | Kommerc.<br>aktiviteter<br>kr. | I alt<br>kr.     |
| <b>Indtægter</b>                    |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| <b>1 Nettoomsætning</b>             |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| Kommunalt driftstilskud             |  |  |  | 169.437                          | 0                              | 169.437        | 177.593                          | 0                              | 177.593          |
| Halleje foreninger (Folkeoplysning) |  |  |  | 398.717                          | 0                              | 398.717        | 433.544                          | 0                              | 433.544          |
| Halleje skoler (inkl. privatskoler) |  |  |  | 208.353                          | 0                              | 208.353        | 333.200                          | 0                              | 333.200          |
| Halleje øvrige                      |  |  |  | 0                                | 51.222                         | 51.222         | 0                                | 151.507                        | 151.507          |
| Nettoomsætning i alt                |  |  |  | 776.507                          | 51.222                         | 827.729        | 944.337                          | 151.507                        | 1.095.844        |
| <b>2 Andre driftsindtægter</b>      |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| Reklame                             |  |  |  | 0                                | 38.014                         | 38.014         | 0                                | 33.600                         | 33.600           |
| Andre driftsindtægter i alt         |  |  |  | 0                                | 38.014                         | 38.014         | 0                                | 33.600                         | 33.600           |
| <b>Indtægter i alt</b>              |  |  |  | <b>776.507</b>                   | <b>89.236</b>                  | <b>865.743</b> | <b>944.337</b>                   | <b>185.107</b>                 | <b>1.129.444</b> |
| <b>Omkostninger</b>                 |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| <b>3 Personaleomkostninger</b>      |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| Løn                                 |  |  |  | 283.101                          | 32.534                         | 315.635        | 265.683                          | 52.079                         | 317.762          |
| Pension                             |  |  |  | 38.541                           | 4.429                          | 42.970         | 35.005                           | 6.862                          | 41.867           |
| ATP-bidrag og samlet betaling       |  |  |  | 8.964                            | 1.030                          | 9.994          | 6.647                            | 1.303                          | 7.950            |
| Personaleforsikringer               |  |  |  | 4.937                            | 567                            | 5.504          | 4.195                            | 822                            | 5.017            |
| Øvrige                              |  |  |  | 4.574                            | 526                            | 5.100          | 6.120                            | 1.200                          | 7.320            |
| Personaleomkostninger i alt         |  |  |  | 340.117                          | 39.086                         | 379.203        | 317.650                          | 62.266                         | 379.916          |
| <b>4 Driftsomkostninger</b>         |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| Leje og køb af service mv.          |  |  |  | 26.217                           | 3.013                          | 29.230         | 11.217                           | 2.199                          | 13.416           |
| Nyanskaffelser                      |  |  |  | 11.776                           | 1.353                          | 13.129         | 12.781                           | 2.505                          | 15.286           |
| Driftsomkostninger i alt            |  |  |  | 37.993                           | 4.366                          | 42.359         | 23.998                           | 4.704                          | 28.702           |
| <b>Forbrugsafgifter</b>             |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| El                                  |  |  |  | 55.063                           | 6.328                          | 61.391         | 54.423                           | 10.668                         | 65.091           |
| Vand                                |  |  |  | 18.724                           | 2.152                          | 20.876         | 26.016                           | 5.100                          | 31.116           |
| Varme                               |  |  |  | 46.906                           | 5.390                          | 52.296         | 33.467                           | 6.560                          | 40.027           |
| Forbrugsafgifter i alt              |  |  |  | 120.693                          | 13.870                         | 134.563        | 113.906                          | 22.328                         | 136.234          |
| <b>Ejendomsomkostninger</b>         |  |  |  |                                  |                                |                |                                  |                                |                  |
| Vedligeholdelse                     |  |  |  | 133.298                          | 15.319                         | 148.617        | 68.738                           | 13.474                         | 82.212           |
| Forsikringer                        |  |  |  | 33.115                           | 3.806                          | 36.921         | 29.250                           | 5.733                          | 34.983           |
| Falck, tyverisikring, alarm         |  |  |  | 27.324                           | 3.140                          | 30.464         | 22.335                           | 4.378                          | 26.713           |
| Renovation                          |  |  |  | 4.693                            | 539                            | 5.232          | 4.617                            | 905                            | 5.522            |
| Rengøringsartikler                  |  |  |  | 21.676                           | 2.491                          | 24.167         | 17.931                           | 3.515                          | 21.446           |
| Ejendomsomkostninger i alt          |  |  |  | 220.106                          | 25.295                         | 245.401        | 142.871                          | 28.005                         | 170.876          |

## Noter

|                                     | 2020           |               |                | 2019           |                |                |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                     | Idrætslige     | Kommerc.      | I alt          | Idrætslige     | Kommerc.       | I alt          |
|                                     | aktiviteter    | aktiviteter   |                | aktiviteter    | aktiviteter    |                |
|                                     | kr.            | kr.           | kr.            | kr.            | kr.            | kr.            |
| <b>Sportshaller</b>                 |                |               |                |                |                |                |
| <b>Administrationsomkostninger</b>  |                |               |                |                |                |                |
| Kontorhold, porto og gebyrer        | 843            | 97            | 940            | 1.708          | 335            | 2.043          |
| IT                                  | 12.935         | 1.487         | 14.422         | 10.975         | 2.151          | 13.126         |
| Telefon og internet                 | 5.420          | 623           | 6.043          | 6.316          | 1.238          | 7.554          |
| Annoncer og tryksager               | 2.148          | 247           | 2.395          | 506            | 99             | 605            |
| Revision                            | 19.953         | 2.293         | 22.246         | 18.685         | 3.663          | 22.348         |
| Regnskabsassistance                 | 0              | 0             | 0              | 5.619          | 1.101          | 6.720          |
| Forsikringer og kontingenter        | 12.089         | 1.389         | 13.478         | 15.024         | 2.945          | 17.969         |
| Øvrige                              | 2.620          | 301           | 2.921          | 1.053          | 206            | 1.259          |
| Administrationsomkostninger i alt   | 56.008         | 6.437         | 62.445         | 59.886         | 11.738         | 71.624         |
| <b>Omkostninger i alt</b>           | <b>774.917</b> | <b>89.054</b> | <b>863.971</b> | <b>658.311</b> | <b>129.041</b> | <b>787.352</b> |
| <b>Driftsresultat</b>               | <b>1.590</b>   | <b>182</b>    | <b>1.772</b>   | <b>286.026</b> | <b>56.066</b>  | <b>342.092</b> |
| <b>5 Afskrivninger</b>              | <b>74.221</b>  | <b>8.529</b>  | <b>82.750</b>  | <b>67.250</b>  | <b>13.182</b>  | <b>80.432</b>  |
| <b>Resultat efter afskrivninger</b> | <b>-72.631</b> | <b>-8.347</b> | <b>-80.978</b> | <b>218.776</b> | <b>42.884</b>  | <b>261.660</b> |
| Finansielle omkostninger            | 3.507          | 403           | 3.910          | 1.907          | 374            | 2.281          |
| <b>Årets resultat</b>               | <b>-76.138</b> | <b>-8.750</b> | <b>-84.888</b> | <b>216.869</b> | <b>42.510</b>  | <b>259.379</b> |



## Noter

|                                |  |  |  | 2020                      |                         |                | 2019                      |                         |                |
|--------------------------------|--|--|--|---------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Motionscenter</b>           |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
|                                |  |  |  | Idrætslige<br>aktiviteter | Kommerc.<br>aktiviteter | I alt          | Idrætslige<br>aktiviteter | Kommerc.<br>aktiviteter | I alt          |
|                                |  |  |  | kr.                       | kr.                     | kr.            | kr.                       | kr.                     | kr.            |
| <b>Indtægter</b>               |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| <b>1 Indtægter</b>             |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| Omsætning                      |  |  |  | 0                         | 261.877                 | 261.877        | 0                         | 387.259                 | 387.259        |
| Nettoomsætning i alt           |  |  |  | 0                         | 261.877                 | 261.877        | 0                         | 387.259                 | 387.259        |
| <b>2 Andre driftsindtægter</b> |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| Reklame                        |  |  |  | 0                         | 2.450                   | 2.450          | 0                         | 0                       | 0              |
| Andre driftsindtægter i alt    |  |  |  | 0                         | 2.450                   | 2.450          | 0                         | 0                       | 0              |
| <b>Indtægter i alt</b>         |  |  |  | <b>0</b>                  | <b>264.327</b>          | <b>264.327</b> | <b>0</b>                  | <b>387.259</b>          | <b>387.259</b> |
| <b>Omkostninger</b>            |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| <b>3 Personaleomkostninger</b> |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| Løn                            |  |  |  | 0                         | 96.369                  | 96.369         | 0                         | 108.953                 | 108.953        |
| Pension                        |  |  |  | 0                         | 13.120                  | 13.120         | 0                         | 14.355                  | 14.355         |
| ATP og samlet betaling         |  |  |  | 0                         | 3.051                   | 3.051          | 0                         | 2.726                   | 2.726          |
| Personaleforsikringer          |  |  |  | 0                         | 1.681                   | 1.681          | 0                         | 1.720                   | 1.720          |
| Øvrige                         |  |  |  | 0                         | 1.557                   | 1.557          | 0                         | 2.510                   | 2.510          |
| Personaleomkostninger i alt    |  |  |  | 0                         | 115.778                 | 115.778        | 0                         | 130.264                 | 130.264        |
| <b>4 Driftsomkostninger</b>    |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| Leje og køb af service mv.     |  |  |  | 0                         | 8.924                   | 8.924          | 0                         | 4.600                   | 4.600          |
| Nyanskaffelser                 |  |  |  | 0                         | 4.009                   | 4.009          | 0                         | 5.241                   | 5.241          |
| Driftsomkostninger i alt       |  |  |  | 0                         | 12.933                  | 12.933         | 0                         | 9.841                   | 9.841          |
| <b>Forbrugsafgifter</b>        |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| El                             |  |  |  | 0                         | 18.744                  | 18.744         | 0                         | 22.318                  | 22.318         |
| Vand                           |  |  |  | 0                         | 6.374                   | 6.374          | 0                         | 10.669                  | 10.669         |
| Varme                          |  |  |  | 0                         | 15.967                  | 15.967         | 0                         | 13.724                  | 13.724         |
| Forbrugsafgifter i alt         |  |  |  | 0                         | 41.085                  | 41.085         | 0                         | 46.711                  | 46.711         |
| <b>Ejendomsomkostninger</b>    |  |  |  |                           |                         |                |                           |                         |                |
| Vedligeholdelse                |  |  |  | 0                         | 45.375                  | 45.375         | 0                         | 28.188                  | 28.188         |
| Forsikringer                   |  |  |  | 0                         | 11.272                  | 11.272         | 0                         | 11.995                  | 11.995         |
| Falck, tyverisikring, alarm    |  |  |  | 0                         | 9.301                   | 9.301          | 0                         | 9.159                   | 9.159          |
| Renovation                     |  |  |  | 0                         | 1.598                   | 1.598          | 0                         | 1.893                   | 1.893          |
| Rengøringsartikler             |  |  |  | 0                         | 7.378                   | 7.378          | 0                         | 7.353                   | 7.353          |
| Ejendomsomkostninger i alt     |  |  |  | 0                         | 74.924                  | 74.924         | 0                         | 58.588                  | 58.588         |

## Noter

|                                     | 2020                          |                             |                | 2019                          |                             |                |
|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|
|                                     | Idrætslige aktiviteter<br>kr. | Kommerc. aktiviteter<br>kr. | I alt<br>kr.   | Idrætslige aktiviteter<br>kr. | Kommerc. aktiviteter<br>kr. | I alt<br>kr.   |
| <b>Motionscenter</b>                |                               |                             |                |                               |                             |                |
| <b>Administrationsomkostninger</b>  |                               |                             |                |                               |                             |                |
| Kontorhold, porto og gebyrer        | 0                             | 287                         | 287            | 0                             | 700                         | 700            |
| IT                                  | 0                             | 4.403                       | 4.403          | 0                             | 4.501                       | 4.501          |
| Telefon og internet                 | 0                             | 1.845                       | 1.845          | 0                             | 2.590                       | 2.590          |
| Annoncer og tryksager               | 0                             | 731                         | 731            | 0                             | 207                         | 207            |
| Revision                            | 0                             | 6.792                       | 6.792          | 0                             | 7.662                       | 7.662          |
| Regnskabsassistance                 | 0                             | 0                           | 0              | 0                             | 2.304                       | 2.304          |
| Forsikringer og kontingenter        | 0                             | 4.115                       | 4.115          | 0                             | 6.161                       | 6.161          |
| Øvrige                              | 0                             | 892                         | 892            | 0                             | 432                         | 432            |
| Administrationsomkostninger i alt   | 0                             | 19.065                      | 19.065         | 0                             | 24.557                      | 24.557         |
| <b>Omkostninger i alt</b>           | <b>0</b>                      | <b>263.785</b>              | <b>263.785</b> | <b>0</b>                      | <b>269.961</b>              | <b>269.961</b> |
| <b>Driftsresultat</b>               | <b>0</b>                      | <b>542</b>                  | <b>542</b>     | <b>0</b>                      | <b>117.298</b>              | <b>117.298</b> |
| <b>5 Afskrivninger</b>              | <b>0</b>                      | <b>25.265</b>               | <b>25.265</b>  | <b>0</b>                      | <b>27.578</b>               | <b>27.578</b>  |
| <b>Resultat efter afskrivninger</b> | <b>0</b>                      | <b>-24.723</b>              | <b>-24.723</b> | <b>0</b>                      | <b>89.720</b>               | <b>89.720</b>  |
| Finansielle omkostninger            | 0                             | 1.194                       | 1.194          | 0                             | 782                         | 782            |
| <b>Årets resultat</b>               | <b>0</b>                      | <b>-25.917</b>              | <b>-25.917</b> | <b>0</b>                      | <b>88.938</b>               | <b>88.938</b>  |

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

|                                        | Grunde og<br>bygninger<br>kr. | Driftsmidler<br>kr. |
|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Kostpris pr. 1. januar                 | 8.455.963                     | 48.559              |
| Kostpris pr. 31. december              | 8.455.963                     | 48.559              |
| Afskrivninger pr. 1. januar            | 459.532                       | 30.547              |
| Årets afskrivninger                    | 99.922                        | 8.093               |
| Afskrivninger pr. 31. december         | 559.454                       | 38.640              |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 7.896.509                     | 9.919               |

### 6 Tilgodehavender fra salg

|                          |        |        |
|--------------------------|--------|--------|
| Tilgodehavender fra salg | 80.123 | 61.122 |
|                          | 80.123 | 61.122 |

### 7 Andre tilgodehavender

|                       |        |       |
|-----------------------|--------|-------|
| Moms                  | 0      | 1.495 |
| Andre tilgodehavender | 20.951 | 0     |
|                       | 20.951 | 1.495 |

### 8 Egenkapital

|                              |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Egenkapital pr. 1. januar    | 7.967.170 | 7.618.853 |
| Overført resultat            | -110.805  | 348.317   |
| Egenkapital pr. 31. december | 7.856.365 | 7.967.170 |

## Noter

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

|                       | 1/1 2020<br>Gæld i alt<br>kr. | 31/12 2020<br>Gæld i alt<br>kr. | Afdrag<br>næste år<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Mariagerfjord Kommune | 326.657                       | 279.992                         | 46.665                    | 93.330                        |
| Mariager Bankoklub    | 150.000                       | 0                               | 0                         | 0                             |
|                       | <u>476.657</u>                | <u>279.992</u>                  | <u>46.665</u>             | <u>93.330</u>                 |

### 10 Anden gæld

|                                | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.   |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| Moms                           | 7.879          | 0             |
| A-skat og AM-bidrag            | 51.912         | 11.901        |
| ATP-bidrag                     | 1.420          | 1.422         |
| Pension                        | 1.800          | 1.800         |
| Samlet betaling mv.            | 1.656          | 2.134         |
| Feriepengeforpligtelser, afsat | 74.718         | 53.977        |
| Fritvalgssaldo                 | 2057           | 4050          |
| Deposita mv.                   | <u>0</u>       | <u>1.080</u>  |
|                                | <u>141.442</u> | <u>76.364</u> |

### 11 Eventualposter mv.

Institutionen har indgået 3 stk. lejeaftaler for en periode på 60 måneder med udløb i 2023 og 2024. Lejen udgør i alt kr. 2.655 pr. måned. Ved udløb er institutionen forpligtet til at anvise en køber til det udstyr, som aftalerne omfatter, til en pris på i alt kr. 7.026.

### 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Institutionen har udstedt ejerpantebrev på kr. 860.000, der giver pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.