

Rosendalhallen 1995

Døstrupvej 23, 9500 Hobro
CVR-nr. 18 92 32 38

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d.

Dirigent

Fondsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 12
Noter	13 - 15

Fonden

Rosendalhallen 1995
Døstrupvej 23
9500 Hobro
Telefon: 98 52 34 19
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 18 92 32 38
Stiftet: 1. juli 1995
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Bestyrelse

Hans Olsen, formand
Svend Skifter Andersen
Anette Leth-Sørensen
Peter Bøgh Rasmussen
Mette Juul-Nyholm

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Jutlander Bank, Hobro
Spar Nord Bank, Hobro

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Rosendalhallen 1995.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 25. april 2016

Bestyrelsen



Hans Olsen
Formand



Peter Bøgh Rasmussen



Svend Skifter Andersen



Anette Leth-Sørensen



Mette Juul-Nyholm

Til medlemmerne i Rosendalhallen 1995**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Rosendalhallen 1995 for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hobro, den 25. april 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68



Pia Axelsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Fondens aktivitet består i at forestå driften af Rosendalhallen, således at fonden administrerer, vedligeholder og udlejer hallens faciliteter til idræts- og samværsaktiviteter, mødevirk-somhed m.v.

Udviklingen i fondens økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 111.386 mod DKK 6.596.516 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 6.717.307.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

Note		2015 DKK	2014 DKK
1	Lejeindtægter	1.469.803	1.448.224
	Reklameindtægter	43.300	42.250
	Mariagerfjord Kommune, tilskud	144.840	84.304
	Indtægter i alt	1.657.943	1.574.778
2	Personaleomkostninger	-810.598	-767.665
	Rengøring	-43.909	-59.532
	Kontorartikler	-20.294	-20.099
	Kontingenter	-16.139	-5.806
	Revisorhonorar	-17.000	-16.500
	Revisorhonorar, rest sidste år	-1.500	0
	Konsultativ assistance	-10.000	-6.500
	El, vand og gas	-237.508	-259.453
	Energioptimeringer, Silkeborg Forsyning	0	19.279
	Forsikringer	-50.360	-49.782
	Renovation	-11.879	-10.431
	Vedligeholdelse	-128.500	-160.997
	Alarm	-4.871	-2.940
	Telefon og telefaks	-29.418	-25.677
	Møder og repræsentation	-12.097	-14.207
	Radio/TV	-3.081	-3.805
	Resultat før af- og nedskrivninger	260.789	190.663
	Af- og nedskrivninger	-165.187	-135.146
	Resultat af primær drift	95.602	55.517
3	Finansielle indtægter	15.784	6.543.113
	Finansielle omkostninger	0	-2.114
	Finansielle poster i alt	15.784	6.540.999
	Årets resultat	111.386	6.596.516

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Ejendom	2.160.000	2.205.000
	Hal 2	3.839.684	3.929.910
	Tekniske installationer	382.410	0
	Driftsmateriel og inventar	53.481	0
4	Materielle anlægsaktiver i alt	6.435.575	6.134.910
	Anlægsaktiver i alt	6.435.575	6.134.910
	Tilgodehavende halleje	175.690	189.308
	Øvrige tilgodehavender	2.081	2.820
	Tilgodehavender i alt	177.771	192.128
	Likvide beholdninger	867.487	709.664
	Omsætningsaktiver i alt	1.045.258	901.792
	Aktiver i alt	7.480.833	7.036.702

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført resultat	6.417.307	6.305.921
5	Egenkapital i alt	6.717.307	6.605.921
	Borgerlån	168.000	168.000
	Gældsbrief Mariagerfjord Kommune	307.233	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	475.233	168.000
6	Kortfristet del af langfristet gæld	51.206	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.192	61.071
7	Anden gæld	163.895	179.710
	Depositum	10.000	22.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	288.293	262.781
	Gældsforpligtelser i alt	763.526	430.781
	Passiver i alt	7.480.833	7.036.702

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Afskrivninger

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

	Brugstid, år
Bygninger	50
Tekniske installationer	15
Driftsmidler	6-15
IT udstyr	3

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 20.000 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme måles 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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen).

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

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Lejeindtægter

Sportsklubber	836.204	806.527
Udlejning af køkken og caféområde	28.000	64.000
Mariagerfjord Kommune	398.345	367.342
SIH	43.345	43.502
TDC, antenneposition	47.762	46.371
Private	86.147	65.802
Gaver/beløb fra støtteforeninger	30.000	54.680
I alt	1.469.803	1.448.224

2. Personaleomkostninger

Lønninger	780.960	739.529
Andre omkostninger til social sikring	27.870	24.820
Personaleomkostninger i øvrigt	1.768	3.316
I alt	810.598	767.665

3. Finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter	15.784	16.546
Gældseftergivelse Mariagerfjord Kommune	0	6.526.567
I alt	15.784	6.543.113

4. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Ejendom	Hal 2	Tekniske installa- tioner	Drifts- materiel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	2.250.000	4.511.293	0	0
Tilgang i året	0	0	409.644	56.208
Kostpris pr. 31.12.15	2.250.000	4.511.293	409.644	56.208
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	45.000	581.383	0	0
Afskrivninger i året	45.000	90.226	27.234	2.727
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15	90.000	671.609	27.234	2.727
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	2.160.000	3.839.684	382.410	53.481
Ejendomsvurdering pr. 01.10.15	17.500.000			

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Fondskapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	300.000	-290.595
Årets driftsresultat	0	6.596.516
Saldo pr. 31.12.14	300.000	6.305.921
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>		
Saldo pr. 01.01.15	300.000	6.305.921
Årets driftsresultat	0	111.386
Saldo pr. 31.12.15	300.000	6.417.307

6. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.15	Gæld i alt 31.12.14
Borgerlån	0	168.000	168.000	168.000
Gældsbrief Mariagerfjord Kommune	51.206	102.411	358.439	0
I alt	51.206	270.411	526.439	168.000

7. Anden gæld

Skyldig moms			34.630	53.822
A-skat m.v.			30.454	29.856
Feriepenge			98.811	96.032
I alt			163.895	179.710

8. Eventualforpligtelser

Ingen.

9. Sikkerhedsstillelser

For borgerlån med en bogført værdi på t.DKK 168 er der stillet sikkerhed i sikringskonto t.DKK 239.