

**D.S.I. Ørum Aktiv Center**  
**CVR-nr. 21 28 25 02**  
**Skolebakken 43 8586 Ørum Djurs**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på institutionens ordinære generalforsamling,  
den 22. april 2025

---

Jan Mathiesen  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Institutionsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2024 for D.S.I. Ørum Aktiv Center.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørum Djurs, den 8. april 2025

### Bestyrelse

Per Larsen  
Formand

Gert Fogh  
Næstformand

Leo Press  
Kasserer

Niels Skov Pedersen

Christian Nyborg Sørensen

Elisabeth Juul

Brian Hammerum

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til bestyrelsen i D.S.I. Ørum Aktiv Center

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for D.S.I. Ørum Aktiv Center for perioden 1. januar - 31. december 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis.

#### 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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.

### 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til loven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den 8. april 2025

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr.: 33946406

Mikkel Thybo Johansen  
Statsaut. revisor  
mne34331

**INSTITUTIONSOPLYSNINGER****Institutionen**

D.S.I. Ørum Aktiv Center  
Skolebakken 43  
8586 Ørum Djurs

CVR-nr: 21 28 25 02  
Kundenr 1115/ MTJ / LI / MI  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Per Larsen, formand  
Gert Fogh, næstformand  
Leo Press, kasserer  
Niels Skov Pedersen  
Christian Nyborg Sørensen  
Elisabeth Juul  
Brian Hammerum

**Revisor**

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af Ørum Aktiv Center.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Institutionen har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Regnskabet for 2024 udviser et overskud på 17 t.kr. (2023: 26 t.kr.) efter anvendt hensættelse til vedligeholdelse af bygninger med 351 t.kr. Budgettet for 2024 udviste et budgetresultat på 0 t.kr.

Fitness har bidraget med et overskud på 50 t.kr. (2023: 193 t.kr.) før fællesomkostninger og afskrivninger.

Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for D.S.I. Ørum Aktiv Center for 2024 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter, kontingentindtægter samt tilskud, som indregnes over aftaleperioden i overensstemmelse med aftalens indhold.

Nettoomsætningen indregnes til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Omkostninger til fitness og cafe

Omkostninger til fitness og cafe omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne samt direkte omkostninger vedr. disse aktiviteter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, reparation og vedligeholdelse bygninger, mindre nyanskaffelser mv.

#### Lønomsatninger

Lønomsatninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til institutionens ansatte.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Ejendommen (med tilhørende oprindeligt inventar) er indregnet til anskaffelsessum. I anskaffelsessummen indgår byggerenter frem til 17. august 1999.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger på lejet grund	20 - 73 år	0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Hensatte forpligtelser**

Til større (med års mellemrum) forekommende vedligeholdelsesarbejder/genopretningsarbejder hensættes der op til 181.200 kr. pr. år, dog således at den maksimale hensættelse udgør 2.500.000 kr. Der hensættes dog kun i den udtrækning, driftsresultatet levner plads hertil.

Når større vedligeholdelsesarbejder/genopretningsarbejder afholdes, modregnes udgifterne hertil i den under passiverne opførte hensættelse.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter modtagne forudbetalinger fra medlemmer, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende tilskud i de efterfølgende år.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2024**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
1 Nettoomsætning .....	2.531.560	2.403.115
2 Fitnessomkostninger .....	-257.386	-97.266
3 Lønomkostninger .....	-645.045	-605.511
4 Cafeomkostninger .....	-64.874	-47.892
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b> .....	<b>1.564.255</b>	<b>1.652.446</b>
5 Salgsomkostninger .....	-64.534	-21.217
6 Administrationsomkostninger .....	-191.385	-164.694
7 Lokaleomkostninger .....	-294.277	-279.139
8 Reparation og vedligeholdelse bygninger .....	-601.549	-820.059
9 Mindre nyanskaffelser og reparation heraf .....	-54.703	-62.550
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b> .....	<b>-1.206.448</b>	<b>-1.347.659</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b> .....	<b>357.807</b>	<b>304.787</b>
10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-407.707	-373.624
11 Andre driftsindtægter .....	7.000	61.856
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-42.900</b>	<b>-6.981</b>
12 Finansielle indtægter .....	87.727	65.140
13 Finansielle omkostninger .....	-27.604	-32.308
<b>RESULTAT</b> .....	<b>17.223</b>	<b>25.851</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	17.223	25.851
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>17.223</b>	<b>25.851</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024**  
**AKTIVER**

		<b>2024</b> <b>kr.</b>	<b>2023</b> <b>kr.</b>
14	Bygninger på lejet grund .....	8.927.646	9.117.916
15	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	530.915	748.352
	<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>9.458.561</b>	<b>9.866.268</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>9.458.561</b>	<b>9.866.268</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	68.212	15.951
16	Andre tilgodehavender .....	171.729	67.768
	<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>239.941</b>	<b>83.719</b>
17	Andre værdipapirer og kapitalandele .....	1.016.679	1.541.256
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>1.016.679</b>	<b>1.541.256</b>
18	Likvide beholdninger .....	657.275	893.149
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.913.895</b>	<b>2.518.124</b>
	<b>AKTIVER</b> .....	<b>11.372.456</b>	<b>12.384.392</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024**  
**PASSIVER**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anlægstilskud .....	2.500.000	2.500.000
Gave- og sponsorbidrag ved opstart .....	610.551	610.551
Overført resultat.....	1.950.441	1.933.218
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>5.060.992</b>	<b>5.043.769</b>
19 Andre hensatte forpligtelser.....	1.990.000	2.341.122
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.990.000</b>	<b>2.341.122</b>
20 Norddjurs Kommune .....	2.801.000	2.801.000
21 Prioritetsgæld.....	872.528	1.086.943
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>3.673.528</b>	<b>3.887.943</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	214.000	212.000
Modtagne forudbetalinger fra medlemmer.....	81.636	52.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	147.461	240.663
22 Anden gæld.....	119.089	113.455
23 Periodeafgrænsningsposter .....	85.750	493.079
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>647.936</b>	<b>1.111.558</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>4.321.464</b>	<b>4.999.501</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>11.372.456</b>	<b>12.384.392</b>
24 Eventualposter mv.		
25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
ØAC		
Driftstilskud Norddjurs Kommune .....	1.886.566	1.800.714
Rengøring biblioteket .....	43.680	42.616
Udlejning af lokaler momsrit .....	212.800	191.600
Udlejning .....	1.688	0
Gaver i forbindelse med jubilæum .....	4.500	0
Cafe .....	31.819	39.185
Forpagtningsafgift Cafe .....	43.301	38.750
<b>ØAC i alt .....</b>	<b>2.224.354</b>	<b>2.112.865</b>
Fitness		
Kontingenter .....	295.454	273.537
Trampolin .....	9.092	8.784
Dart .....	1.852	3.339
Kontingent spinning .....	0	4.400
Opkrævningsgebyr/salg nøglebrik .....	808	190
<b>Fitness i alt .....</b>	<b>307.206</b>	<b>290.250</b>
	<b>2.531.560</b>	<b>2.403.115</b>
<b>2 Fitnessomkostninger</b>		
Annoncer .....	800	4.600
Gebyr Nets .....	1.494	1.630
Kodaafgift .....	4.842	4.506
Kursus .....	0	9.599
Personalegaver .....	9.829	8.550
Anti Doping Danmark .....	2.125	3.500
Mindre nyanskaffelser .....	32.736	14.935
Reparation og vedligeholdelse .....	174.913	24.697
Serviceaftale .....	2.800	0
Rengøring .....	26.249	23.346
Betalingsgateway .....	1.598	1.903
	<b>257.386</b>	<b>97.266</b>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>3 Lønomkostninger</b>		
Lønninger		
Løn.....	566.595	512.159
Løn og feriepenge primo .....	-12.000	-7.000
Løn og feriepenge ultimo .....	14.000	12.000
Centerassistance.....	804	3.752
Rengøring overført til Fitness.....	-25.625	-23.125
Rengøring i Ørum og Omegns Forsamlingshus .....	-13.110	0
	<b>530.664</b>	<b>497.786</b>
Pensioner		
Pension.....	93.999	85.905
	<b>93.999</b>	<b>85.905</b>
Andre omkostninger til social sikring		
Arbejdsskadeforsikring.....	7.940	7.222
ATP-bidrag .....	5.148	4.639
Sociale bidrag .....	5.890	6.137
	<b>18.978</b>	<b>17.998</b>
Øvrige personaleomkostninger		
Arbejdstøj .....	1.404	3.822
	<b>1.404</b>	<b>3.822</b>
	<b>645.045</b>	<b>605.511</b>
<b>4 Cafeomkostninger</b>		
Varekøb .....	24.505	30.167
Reparation og vedligeholdelse.....	7.579	2.648
Serviceaftale ovn og opvaskemaskine .....	3.190	3.085
Mindre nyanskaffelser m.m. ....	29.600	11.992
	<b>64.874</b>	<b>47.892</b>



## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>5 Salgsomkostninger</b>		
Repræsentation gaver og blomster .....	964	124
Dekoration .....	594	697
Internet og hjemmeside .....	43.371	20.396
Jubilæum.....	19.605	0
	<b>64.534</b>	<b>21.217</b>
<b>6 Administrationsomkostninger</b>		
Forsikringer .....	4.795	4.606
Konsulent.....	54.766	45.738
Kontingenter .....	1.495	3.090
Kontorartikler og tryksager .....	832	2.231
TV-licens og parabol .....	4.836	4.524
Copydan.....	5.142	4.692
Kursus inkl. kørselsgodtgørelse.....	8.296	328
Omkostningsgodtgørelse bestyrelsen og frivillige .....	18.000	15.600
Lønbogføring .....	2.669	2.240
Mødeudgifter .....	7.956	10.802
Gaver .....	8.084	9.953
Porto og gebyrer .....	4.952	3.149
Revision .....	25.650	19.600
Telefon.....	2.428	2.034
Falckabonnement.....	3.748	4.264
Ikke fradragsberettiget andel moms .....	37.736	31.843
	<b>191.385</b>	<b>164.694</b>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>7 Lokaleomkostninger</b>		
Varme .....	112.884	109.914
El.....	55.279	51.914
Vand.....	16.012	14.542
Forsikring.....	37.271	33.451
Serviceaftaler .....	9.611	7.564
Alarmabonnement og udkald.....	6.135	11.530
Rengøringsartikler og papir .....	32.286	25.291
Renovation og rottebekæmpelse.....	11.299	12.366
Leje af lokaler, rugekasser.....	13.500	12.511
Snerydning .....	0	56
	<b>294.277</b>	<b>279.139</b>
<b>8 Reparation og vedligeholdelse bygninger</b>		
Reparation og vedligeholdelse cafeteria.....	62.661	23.090
Reparation og vedligeholdelse hal og mødelokaler.....	867.157	298.964
Reparation og vedligeholdelse fællesarealer .....	22.853	316.805
Anvendt hensættelse til vedligeholdelse af bygninger ...	-351.122	0
Hensættelse til vedligeholdelse af bygninger .....	0	181.200
	<b>601.549</b>	<b>820.059</b>
<b>9 Mindre nyanskaffelser og reparation heraf</b>		
Mindre nyanskaffelser .....	15.125	26.218
Reparation og vedligeholdelse.....	7.944	3.649
Dart .....	3.778	0
Støvlevasker.....	655	683
Forhindrengsbane og udenomsarealer.....	27.201	32.000
	<b>54.703</b>	<b>62.550</b>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>10 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygninger på lejet grund .....	190.270	183.192
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	217.437	190.432
	<b>407.707</b>	<b>373.624</b>
<b>11 Andre driftsindtægter</b>		
Tilskud Norddjurs Kommune, strategisk pulje.....	0	50.656
Salgspris Fitnessudstyr .....	2.000	11.200
Løntilskud .....	5.000	0
	<b>7.000</b>	<b>61.856</b>
<b>12 Finansielle indtægter</b>		
Obligationer .....	6.077	383
Periodiserede renter primo.....	-1.500	0
Periodiserede renter ultimo.....	0	1.500
Selskabsskat.....	0	19
Gevinst vedr. investeringsforeningsbeviser .....	73.323	59.643
Gevinst vedr. obligationer .....	9.827	3.595
	<b>87.727</b>	<b>65.140</b>
<b>13 Finansielle omkostninger</b>		
Prioritetsgæld.....	27.534	32.308
Indeksering Lønmodtagernes Feriemidler .....	70	0
	<b>27.604</b>	<b>32.308</b>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>14 Bygninger på lejet grund</b>		
Kostpris, primo .....	13.106.353	12.964.791
Tilgang i årets løb .....	0	141.562
Kostpris 31. december 2024 .....	13.106.353	13.106.353
Af-/nedskrivninger, primo .....	-3.988.437	-3.805.245
Årets af-/nedskrivninger .....	-190.270	-183.192
Af-/nedskrivninger 31. december 2024 .....	-4.178.707	-3.988.437
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024.....</b>	<b>8.927.646</b>	<b>9.117.916</b>
<b>15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	1.425.048	1.203.014
Tilgang i årets løb .....	0	222.034
Kostpris 31. december 2024 .....	1.425.048	1.425.048
Af-/nedskrivninger, primo .....	-676.696	-486.264
Årets af-/nedskrivninger .....	-217.437	-190.432
Af-/nedskrivninger 31. december 2024 .....	-894.133	-676.696
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024.....</b>	<b>530.915</b>	<b>748.352</b>
<b>16 Andre tilgodehavender</b>		
Forbrugsafgifter .....	7.052	0
Renter obligationer .....	0	1.500
Mellemregning Ørum og Omegns Forsamlingshus.....	102.454	0
Moms og afgifter .....	62.223	66.268
	<b>171.729</b>	<b>67.768</b>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>17 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Investeringsforeningsbeviser .....	1.016.679	943.356
Obligationer .....	0	597.900
	<u><b>1.016.679</b></u>	<u><b>1.541.256</b></u>
<b>18 Likvide beholdninger</b>		
Kasse .....	500	500
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2049844 .....	629.211	888.225
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2000755 .....	12.681	1.553
Djurslands Bank, konto nr. 7320 2067341 .....	4.186	2.871
Djurslands Bank, konto nr. 7320 1735617 .....	10.697	0
	<u><b>657.275</b></u>	<u><b>893.149</b></u>
<b>19 Andre hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelse til vedligeholdelse af bygninger .....	1.990.000	2.341.122
	<u><b>1.990.000</b></u>	<u><b>2.341.122</b></u>
<b>20 Norddjurs Kommune</b>		
Norddjurs Kommune, rente- og afdragsfrit .....	2.801.000	2.801.000
	<u><b>2.801.000</b></u>	<u><b>2.801.000</b></u>
<b>21 Prioritetsgæld</b>		
Realkredit Danmark, opr. 5.015.000 kr., flexlån, 2030 .....	1.086.528	1.298.943
Afdrag kommende år .....	-214.000	-212.000
	<u><b>872.528</b></u>	<u><b>1.086.943</b></u>

## NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
<b>22 Anden gæld</b>		
Deposita fitness.....	58.968	55.380
Deposita nøglebrik.....	24.320	17.660
A-skat og AM-bidrag.....	16.384	25.401
Løn og feriepenge, ubeskattet.....	14.000	12.000
Løn og feriepenge, beskattet.....	1.021	476
Sociale bidrag .....	4.396	2.538
	<b>119.089</b>	<b>113.455</b>
<b>23 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Tilskud Norddjurs Kommune .....	85.750	493.079
	<b>85.750</b>	<b>493.079</b>
<b>24 Eventualposter mv.</b>		
Der påhviler ikke institutionen kautions- eller eventualforpligtelser.		
<b>25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i institutionens ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 8.928 t.kr. pr. 31. december 2024.		

### Per Ulrik Larsen

Navn returneret af MitId: Per Ulrik Larsen  
Bestyrelsesformand  
ID: 38446b8d-f399-4215-9c42-b11d0ff9dc29  
IP-adresse: 87.63.106.212:61237  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 23-04-2025 09:15:53 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



### Gert Fogh

Navn returneret af MitId: Gert Fogh  
Bestyrelsesmedlem  
ID: b065d55e-ed5f-4a9e-bfb6-7d1449154143  
IP-adresse: 80.208.71.202:31079  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 23-04-2025 21:55:54 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



### Niels Henrik Skov Pedersen

Navn returneret af MitId: Niels Henrik Skov Pedersen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 86c33699-9477-4d96-8d1f-b129db3eb83c  
IP-adresse: 80.208.69.107:26816  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 23-04-2025 23:16:28 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



### Christian Nyborg Sørensen

Navn returneret af MitId: Christian Nyborg Sørensen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: b9db50cc-f6f3-450f-a10f-36e52254849e  
IP-adresse: 77.33.145.25:62537  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 26-04-2025 13:29:44 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



### Elisabeth Jensen Juul

Navn returneret af MitId: Elisabeth Jensen Juul  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 934483fb-c559-4267-bb0f-54b5dbcc70c8  
IP-adresse: 80.208.70.170:11585  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 26-04-2025 09:26:42 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



### Brian Hammerum

Navn returneret af MitId: Brian Winther Hammerum  
Bestyrelsesmedlem  
ID: ecc46631-9c2c-4d2c-87b4-834b9097a7a0  
IP-adresse: 80.208.66.23:41985  
CPR-match med MitId  
Dato for underskrift: 26-04-2025 08:37:17 CEST (+02:00)  
Underskrevet med MitId



## Leo Grann Press

Navn returneret af Mitld: Leo Grann Press

Kasserer

ID: 61eb96e4-9705-47a0-8651-d0ee25d26dfa

IP-adresse: 77.33.142.131:43003

CPR-match med Mitld

Dato for underskrift: 23-04-2025 14:35:32 CEST (+02:00)

Underskrevet med Mitld



## Mikkel Thybo Johansen

Navn returneret af Mitld: Mikkel Thybo Johansen

Revisor

ID: 6c68560b-05a3-44a8-a999-4196d7d5f633

IP-adresse: 87.56.214.211:26190

CVR-match med Mitld

Dato for underskrift: 26-04-2025 15:53:07 CEST (+02:00)

Underskrevet med Mitld



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 1e4b85KXwWy252502871