

## **ÅRSRAPPORT FOR 2024**

### **ALLINGÅBRO IDRÆTSHAL**

( SELVEJENDE INSTITUTION )

HALVEJ 4

8961 ALLINGÅBRO

CVR: 24 19 99 59

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på Allingåbro Idrætshals ordinære generalforsamling den :

Dirigents underskrift:

---

Bestyrelsens underskrift:

<u>Indhold:</u>	<u>Side</u>
Formandens årsberetning	1
Revisorpåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	4
Aktiver	5
Egenkapital og gæld	6
Noter	7
Kommercielle aktiviteter	7

Registreringsoplysning:

CVR nr.: 24 19 99 59

SE nr.: 26 52 98 16

Formand: Linda Køpke Sørensen

Halbestyrer: Jakob Sørensen

Telefon 26 27 44 04

Revisor:

Bæk Revision

Ivan Bæk Andersen, Reg.Revisor

Ebeltoftvej 1

8960 Randers SØ

mail: [info@baekrevision.dk](mailto:info@baekrevision.dk)

Telefon: 87708636

## Formandsberetning Allingåbro Idrætshal 2025

2024 har vi desværre haft en del vandskader i hallen. Der har være hul i taget i den store hal, dette er blevet skiftet med økonomisk hjælp fra kommunens renoveringspulje. Vi har også haft en vandskade i depotrummet, dette er udbedret

Vi har fået lakeret halgulv, malet i den lille hal, sat solfilm/reklamer på vinduer. Fået lavet fodbolds mødelokale.

Sundhedsskolen har igen i år været i hallen samt cirkus.

Vi skal have lavet brand trapper ved to udgange samt lavet rampen ved indgangen, der er søgt puljer til dette.

Der er endnu ikke noget nyt fra kommunen vedrørende den nye tilskudsmodel.

Tak til vores halinspektør Jakob for hans indsats i 2024, tak til bestyrelsen. Tak til foreningerne, brugerne af hallen, samarbejdspartnere samt sponsorere.

Jeg har valgt at trække mig fra bestyrelsen så jeg ønsker den nye bestyrelse god vind fremover.

## REVISORPÅTEGNING AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til den daglig ledelse i Allingåbro Idrætshal.

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Allingåbro Idrætshal på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet for Allingåbro Idrætshal omfatter balancen pr 31. december 2024, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter regnskabsåret 2024 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger, herunder resultat af kommercielle aktiviteter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse A. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Drastrup, den 21. februar 2025.

Godkendt revisionsfirma, Bæk Revision, CVR 16557390

---

Ivan Bæk Andersen

Registreret revisor MNE16828

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet udarbejdes efter Statens bekendtgørelse om regnskabsvæsen af 27. januar 2011 samt vedtægterne.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses :

### **Omsætning**

Som indtægtskriterie er anvendt faktureringsdatoen.

### **Vedligeholdelse**

Udgifter til større vedligeholdelse bogføres direkte på resultatopgørelsen.

### **Nyanskaffelser**

Bogføres direkte på resultatopgørelsen uanset kostprisen.

### **Lønninger**

Omfatter lønninger til hallens ansatte incl pension mv.

Der er reguleret for hensat feriepengeforpligtelse til funktionæransatte primo / ultimo.

### **Afskrivninger**

Der foretages bygningsafskrivninger i samme omfang som der afdrages på Kommunelånet.

### **Tilskud**

Omfatter normalt driftstilskud fra Norddjurs Kommune.

Ekstra ordinært tilskud er medtaget i note 5.

### **Ejendomme**

Er opført til anskaffelsessum med tillæg af ombygninger/tilbygninger fratrukket afskrivninger

Den seneste offentlige ejendomsværdi 1/10-2022 kr. 5.000.000.

### **Debitorer og kreditorer**

Er opført i overensstemmelse med lister udarbejdet af ledelsen.

### **Bankengagement**

Er afstemt med foreliggende kontoudtog samt årsopgørelse.

### **Periodisering**

Der er foretaget periodisering af indtægter og udgifter når dette skønnes væsentligt.

### **Moms**

Virksomheden er momspligtig af forpagtning samt reklameskilte.

### **Gældsforpligtelser**

Kommunelån optaget efter ydelsesoversigt fra kommunen.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1-31/12 2024**

		ikke revideret		
		Regnskab	Budget	Regnskab
		2024	2024	2023
<b>INDTÆGTER</b>				
Halleje, træning og stævner mv	se note 1	31.650	4.500	3.000
Lokaleleje fitness / aif		35.000	35.000	35.000
Forpagtningsafgift Cafeteria		8.786	8.500	8.905
Udlejning af borde og stole		0	2.000	0
Udlejning af reklameskilte		59.500	60.000	52.200
Øvrige indtægter		9.972	8.000	41.900
<b>SAMLEDE INDTÆGTER</b>		<b>144.908</b>	<b>118.000</b>	<b>141.005</b>
<b>HALLENS DRIFTSUDGIFTER</b>				
Ordinær vedligeholdelse / forbedring	se note 2	-667.019	-130.000	-58.004
Nyanskaffelser og køkken	se note 3	-12.514	-35.000	-48.533
Renholdelse		-30.306	-25.000	-32.254
Vandafgifter		-19.824	-20.000	-14.297
Forsikringer, skatter, licens, viasat og renovation		-75.547	-64.000	-69.869
Varme		-243.269	-220.000	-213.044
Elektricitet		-96.015	-115.000	-82.801
Lønudgifter	se note 4	-520.512	-461.000	-472.907
<b>HALLENS DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>		<b>-1.665.006</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-991.709</b>
<b>ADMINISTRATIONSUDGIFTER</b>				
Telefon og porto / gebyrer		-6.359	-5.000	-6.655
Tryksager og kontorholdsudgifter		-823	-2.000	-478
Møder, generalforsamling og reception		-2.402	-8.000	-699
Gaver		0	-500	0
Annoncer		0	-1.200	-3.125
Lønadministration		-9.579	-8.700	-9.279
Regnskab og bogføring mv		-19.550	-21.000	-19.012
Diverse		-2.000	0	-500
<b>ADMINISTRATIONSUDGIFTER I ALT</b>		<b>-40.713</b>	<b>-46.400</b>	<b>-39.748</b>
<b>UDGIFTER I ALT</b>		<b>-1.705.719</b>	<b>-1.116.400</b>	<b>-1.031.457</b>
<b>HALLENS DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-1.560.811</b>	<b>-998.400</b>	<b>-890.452</b>
<b>FINANSIERING OG AFSKRIVNING</b>				
Renteindtægt, Djurslands Bank		4.963	0	0
Renteudgift, Djurslands Bank		0	0	0
Renteudgift, kommunelån 1,5%		-957	-4.000	-1.823
Afskrivning ejendom = afdrag på kommunegæld		-58.274	-55.000	-57.407
<b>FINANSIERING OG AFSKRIVNING I ALT</b>		<b>-54.268</b>	<b>-59.000</b>	<b>-59.230</b>
<b>UNDERSKUD FØR KOMMUNETILSKUD</b>		<b>-1.615.079</b>	<b>-1.057.400</b>	<b>-949.682</b>
Modtaget kommune tilskud	se note 5	1.572.520		1.090.073
<b>NETTO RESULTAT</b>		<b>-42.559</b>		<b>140.391</b>



**BALANCE PR. 31.12.2024****2024****2023****AKTIVER****ANLÆGSAKTIVER**

Ejendommen matr. nr. VEJ 0007 BK m.fl. Vejlbj: se note 6

Grund og ældre bygning, saldo primo

2.340.000

2.340.000

Ombygning og udvidelse 1979/80, saldo primo

5.541.954

5.541.954

Forbedring 2002, saldo primo

1.064.000

1.064.000

Afskrivninger primo

-1.848.501

-1.791.093

Årets afskrivning

-58.274

-57.407

**ANLÆGSAKTIVER I ALT****7.039.179****7.097.454****OMSÆTNINGSAKTIVER**

Debitorer

14.500

36.307

Tilgodehavende tilskud kommunen

0

0

Tilgodehavende moms

0

119

Djurslands Bank 1297988

504.963

0

Djurslands Bank 2000710

785.753

1.579.867

**OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT****1.305.216****1.616.293****AKTIVER I ALT****8.344.395****8.713.747**

<b>BALANCE PR. 31.12.2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL (DECENTRAL)</b>		
Egenkapital primo	8.207.678	8.067.288
Årets resultat overført	-42.559	140.391
<b>EGENKAPITAL ULTIMO</b>	<b>8.165.119</b>	<b>8.207.679</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	se note 6	
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
Norrdjurs Kommune, rente og afdragsfrit lån	0	0
Norrdjurs Kommune, lån 1,5% (udløb i 2025)	27.307	85.580
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>27.307</b>	<b>85.580</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
Kreditorer	133.202	147.901
Feriepengeforpligtelse løbende	16.000	9.500
Forudbetalt kommunetilskud	0	263.087
Skyldig moms	2.767	0
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>	<b>151.969</b>	<b>420.488</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>179.276</b>	<b>506.068</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>8.344.395</b>	<b>8.713.747</b>



**NOTE 1**

Specifikation af poster på "Halleje mv"

Sundhedsskolen	6.000
Norddjurs Kommune	20.000
Cirkus Mascot	3.000

**NOTE 2**

Specifikation af poster over 10.000kr på kontoen "Ordinær vedligeholdelse/forbedring"

Aggergaard, nyt tag	456.332
Allestrup Maler	52.650
01-maj VVS Mester, rep brusere	28.861
04-jun Polisan, gulv	72.324
27-jun El-Trik, eftersyn mv	12.002
04-jul Stargraphics, folie mv	10.250
29-nov Xylem, service pumper	11.214

**NOTE 3**

Specifikation af større poster på kontoen "Nyanskaffelser og køkken"

06-feb Slushice maskine	14.257 excl.moms
23-feb Solgt slushice maskine	-3.440 excl.moms

**NOTE 4**

Specifikation af "Lønudgifter"

31-dec Løn mv til hallens ansatte	514.012
31-dec Feriepengeforpligtelse primo	-9.500
31-dec Feriepengeforpligtelse ultimo løbende optjent	16.000
I alt	<b>520.512</b>

**NOTE 5**

Specifikation af tilskud

Tilskud udbetalt 4 x kr 263.087	1.052.348
betalt kommunen Ydelse på kommunelån 2024	59.231
Ekstra ordinært tilskud, kommunen, nyt tag	460.941
Samlet tilskud	<b>1.572.520</b>

**NOTE 6**

Pantsætninger/hæftelser på ejendommen Halvej 4C:

Pantebrev DGI kr 22.000                      Ejerpant Djurslands Bank kr 75.000

**NOTE 7**

Forpligtelser og sikkerhedsstillelser mv

Bestyrelsen oplyser at hallen ikke har stillet nogen form for garantier, sikkerheder, eventualforpligtelser eller lignende, bortset fra de i årsrapporten anførte.

**NOTE 8**

I henhold til Drifts- og samarbejdsaftale med Kommunen opgøres de kommercielle indtægter og udgifter som nedenstående. Det skal bemærkes at flere udgifter er opgjort efter et skøn.

Forsikringer, afskrivninger og renter er ikke indregnet i opgørelsen.

Indtægter, kommercielle	144.908
Direkte henførte udgifter, kommercielle	-17.817
Skønsmæssige udgifter, kommercielle	-113.066
<b>Netto overskud på kommerciel drift</b>	<b>14.025</b>