

**Auning Idræts- og Kulturcenter**  
**CVR-nr. 26 09 01 99**  
**Sdr. Fælledvej 5 C, 8963 Auning**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på foreningens ordinære generalforsamling,  
den 28 / 4 2022

---

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning mv.**

Foreningsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Noter .....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Auning Idræts- og Kulturcenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Auning, den 11 / 4 2022

### Bestyrelse

Jepp Friis  
Formand

Daniel Nyborg Jensen

Ole Bering

Jacob Flarup Mikkelsen

Mogens Laursen

Jørn Gudmann Nielsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til medlemmerne af Auning Idræts- og Kulturcenter

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Auning Idræts- og Kulturcenter for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### 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 foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 årsregnskabsloven. 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 foreningens 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 foreningen, 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 fejlinformation.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 11 / 4 2022

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

Jesper Falk Hansen  
Statsaut. revisor  
mne33773

## FORENINGSOPLYSNINGER

<b>Foreningen</b>	Auning Idræts- og Kulturcenter Sdr. Fælledvej 5 C 8963 Auning
	E-mail: administration@auningik.dk
	CVR-nr: 26 09 01 99
	Stiftet: 1. juni 2001
	Kommune: Norddjurs
	Kundnr 1482/ JFH / RB / MJ
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jepp Friis, formand Daniel Nyborg Jensen Ole Bering Jacob Flarup Mikkelsen Mogens Laursen Jørn Gudmann Nielsen
<b>Revisor</b>	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## LEDELSESBERETNING

### **Foreningens væsentligste aktiviteter**

Foreningens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning og drift af sports-, kultur og mødefaciliteter.

### **Udviklingen i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold**

Som i det forrige regnskabsår, har foreningen som følge af COVID19 været ramt af nedlukninger og aflysninger af arrangementer, som har medført væsentlige afvigelser i årets indtægter og udgifter i forhold til et normalt driftsår. Ved at foretage tilpasninger af driften og gøre brug af statens hjælpepakker, er det ledelsens opfattelse at man er kommet godt igennem året og efter omstændighederne, har opnået et tilfredsstillende resultat.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Auning Idræts- og Kulturcenter for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til foreningens væsentligste aktivitet.

#### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger der direkte kan henføres driften af svømmehal, idrætshaller samt cafe/arrangementer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

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>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Nedskrivning af anlægsaktiver

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 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### 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.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anlægs lån er således målt til amortiseret kostpris, der for kontant lån 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 gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nettoomsætning .....	5.522.952	5.791.579
Direkte omkostninger.....	-2.569.563	-2.617.164
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG .....</b>	<b>2.953.389</b>	<b>3.174.415</b>
2 Personaleomkostninger .....	-2.452.787	-2.666.618
3 Salgsomkostninger .....	-70.431	-53.450
4 Administrationsomkostninger .....	-734.088	-882.426
5 Øvrige kapacitetsomkostninger .....	-296	-6.458
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER.....</b>	<b>-3.257.602</b>	<b>-3.608.952</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>	<b>-304.213</b>	<b>-434.537</b>
6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-134.778	-137.248
7 Andre driftsindtægter .....	708.011	466.530
<b>DRIFTSRESULTAT.....</b>	<b>269.020</b>	<b>-105.255</b>
8 Andre finansielle omkostninger.....	-26.182	-22.227
<b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>	<b>242.838</b>	<b>-127.482</b>
<b>RESULTAT.....</b>	<b>242.838</b>	<b>-127.482</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	242.838	-127.482
<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>242.838</b>	<b>-127.482</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021**  
**AKTIVER**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	124.224	233.187
10 Indretning af lejede lokaler.....	0	25.814
11 Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	591.180	0
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>715.404</b>	<b>259.001</b>
12 Deposita.....	951.356	951.356
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>951.356</b>	<b>951.356</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>1.666.760</b>	<b>1.210.357</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	96.893	122.998
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>96.893</b>	<b>122.998</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	202.201	200.905
13 Andre tilgodehavender .....	697.936	757.243
Periodeafgrænsningsposter.....	8.900	8.900
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>909.037</b>	<b>967.048</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>709.392</b>	<b>652.281</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>1.715.322</b>	<b>1.742.327</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>3.382.082</b>	<b>2.952.684</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021**  
**PASSIVER**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overført resultat .....	1.013.993	771.152
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>1.013.993</b>	<b>771.152</b>
14 Kreditinstitutter .....	966.533	1.038.368
15 Anden gæld .....	0	107.986
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>966.533</b>	<b>1.146.354</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	71.000	69.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	318.134	17.146
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	734.916	278.959
16 Anden gæld .....	277.506	670.073
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>1.401.556</b>	<b>1.035.178</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....	<b>2.368.089</b>	<b>2.181.532</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>3.382.082</b>	<b>2.952.684</b>
17 Eventualposter mv.		
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG</b>		
Omsætning svømmehal		
Entre, offentlig åbningstid.....	400.127	522.636
Lejeindtægter faste lejere .....	434.074	765.485
Indtægter øvrige aktiviteter .....	78.335	152.068
Reklameindtægter .....	27.000	30.600
Kommunal leje/tilskud.....	1.121.118	1.110.132
	<hr/>	<hr/>
<b>Omsætning svømmehal i alt.....</b>	<b>2.060.654</b>	<b>2.580.921</b>
Omsætning idrætshaller		
Lejeindtægt idrætshaller.....	636.136	67.978
Lejeindtægt øvrige lokaler.....	59.450	59.946
Lejeindtægt multisale.....	111.731	74.801
Udlejning af inventar .....	11.566	19.930
Indtægter øvrige aktiviteter .....	23.888	40.120
Reklameindtægter .....	67.200	76.000
Indtægter overført til arrangementer.....	0	-14.736
Kommunal leje/tilskud.....	2.194.863	2.177.060
	<hr/>	<hr/>
<b>Omsætning idrætshaller i alt.....</b>	<b>3.104.834</b>	<b>2.501.099</b>
Omsætning cafe/arrangementer		
Salg af mad- og drikkevarer mv. ....	334.102	694.823
Salg af svømmetøj m.v.....	23.362	0
Diverse indtægter, arrangementer.....	0	14.736
	<hr/>	<hr/>
<b>Omsætning cafe/arrangementer i alt.....</b>	<b>357.464</b>	<b>709.559</b>
Direkte omkostninger svømmehal		
Husleje.....	-600.000	-600.000
Varme .....	-241.496	-254.408
El.....	-160.718	-97.090
Vand .....	-39.020	-50.905
Vedligeholdelse og småanskaffelser.....	-74.858	-62.708
Klor .....	-15.290	-5.177
Eksterne undervisere .....	-1.961	-9.282
Ikke fradragsberettiget moms .....	-26.197	-38.505
	<hr/>	<hr/>
<b>Direkte omkostninger svømmehal i alt.....</b>	<b>-1.159.540</b>	<b>-1.118.075</b>



## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
Direkte omkostninger idrætshaller		
Husleje.....	-290.000	-180.000
Ejendomsskat.....	0	-6.067
Varme.....	-186.004	-158.386
El.....	-109.103	-71.579
Vand.....	-17.610	-14.596
Vedligeholdelse og småanskaffelser.....	-468.287	-468.417
Ikke fradragsberettiget moms.....	-25.028	-28.433
<b>Direkte omkostninger idrætshaller i alt.....</b>	<b>-1.096.032</b>	<b>-927.478</b>
Direkte omkostninger cafe/arrangementer		
Varekøb.....	-236.460	-450.483
Regulering varelager.....	-26.105	-45.130
Vedligeholdelse inventar m.v.....	-34.272	-49.236
Småanskaffelser.....	-11.613	-21.213
Fødevarerkontrol.....	-5.541	-5.549
<b>Direkte omkostninger cafe/arrangementer i alt.....</b>	<b>-313.991</b>	<b>-571.611</b>
	<b>2.953.389</b>	<b>3.174.415</b>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager.....	2.475.990	2.180.781
Værdi af personalegoder.....	-8.028	-3.500
Regulering skyldig løn og gager.....	-326.938	257.514
Regulering feriepengeforpligtelse.....	37.977	-16.942
Regulering skyldig SH/ Fritvalg.....	812	1.778
Pensionsbidrag.....	211.389	209.364
Personaleforsikringer.....	31.889	19.983
ATP.....	19.667	19.133
Øvrige sociale bidrag.....	33.625	32.884
Arbejdstøj.....	19.030	9.392
Personaleomkostninger i øvrigt.....	12.919	6.475
Løntilskud/dagpengerefusion.....	-55.545	-50.244
	<b>2.452.787</b>	<b>2.666.618</b>

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
<b>3 Salgsomkostninger</b>		
Annoncer og reklame .....	57.970	50.801
Gaver og øvrig repræsentation.....	1.605	1.741
Kørselsgodtgørelse.....	10.856	908
	<u>70.431</u>	<u>53.450</u>
 <b>4 Administrationsomkostninger</b>		
IT abonnement og service .....	138.637	148.451
Viasat og Copydan .....	24.232	21.967
Lønservice .....	5.620	5.720
Småanskaffelser/leje af maskiner m.v.....	132.222	54.336
Rengøringsartikler og værnemidler .....	102.528	111.289
Renovation.....	21.052	21.860
Vagtsservice og alarm .....	4.092	14.734
Telefon og internet.....	43.984	36.748
Kontorartikler og tryksager .....	880	3.618
Gebyrer og bankomkostninger .....	17.171	21.246
Revisor .....	25.792	32.265
Bogholderiassistance.....	126.400	151.813
Advokat- og konsulentbistand .....	10.000	103.404
Forsikringer .....	31.178	98.434
Kursusomkostninger .....	6.395	7.500
Kontingenter .....	27.553	26.527
Ikke fradragsberettiget moms .....	16.352	22.514
	<u>734.088</u>	<u>882.426</u>
 <b>5 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Tab på debitorer .....	296	14.008
Hensættelse til tab på debitorer.....	0	-7.550
	<u>296</u>	<u>6.458</u>

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
<b>6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler .....	108.963	111.433
Indretning lejede lokaler.....	25.815	25.815
	<u>134.778</u>	<u>137.248</u>
<b>7 Andre driftsindtægter</b>		
Kompensation vedrørende COVID19.....	708.011	359.080
Jubilæumsgaver .....	0	107.450
	<u>708.011</u>	<u>466.530</u>
<b>8 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgift pengeinstitutter .....	5.236	0
Renteudgifter kreditorer .....	17	2
Renteudgift Kommunekredit.....	20.929	22.225
	<u>26.182</u>	<u>22.227</u>
<b>9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	1.912.175	1.912.175
Kostpris 31. december 2021.....	1.912.175	1.912.175
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.678.988	-1.567.555
Årets af-/nedskrivninger.....	-108.963	-111.433
Af-/nedskrivninger 31. december 2021.....	-1.787.951	-1.678.988
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....</b>	<u><b>124.224</b></u>	<u><b>233.187</b></u>

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
<b>10 Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris, primo .....	1.201.704	1.201.704
Kostpris 31. december 2021 .....	1.201.704	1.201.704
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.175.889	-1.150.075
Årets af-/nedskrivninger.....	-25.815	-25.815
Af-/nedskrivninger 31. december 2021.....	-1.201.704	-1.175.890
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....</b>	<b>0</b>	<b>25.814</b>
<b>11 Materielle anlægsaktiver under udførelse</b>		
Tilgang i årets løb .....	591.180	0
Kostpris 31. december 2021 .....	591.180	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....</b>	<b>591.180</b>	<b>0</b>
<b>12 Deposita</b>		
Kostpris, primo .....	951.356	951.356
Kostpris 31. december 2021 .....	951.356	951.356
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....</b>	<b>951.356</b>	<b>951.356</b>
<b>13 Andre tilgodehavender</b>		
Øvrige tilgodehavender.....	47.664	181.502
Tilgodehavende onlinesalg.....	1.295	0
Tilgode kontokort.....	0	3.805
Mellemregning AIF Hallernes Fond.....	0	500.000
Skattekontoen .....	500.000	0
Tilgodehavende moms .....	148.977	71.936
	<b>697.936</b>	<b>757.243</b>

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.
<b>14 Kreditinstitutter</b>		
Lån Kommunekredit .....	1.037.533	1.107.368
Kort del af lang gæld.....	-71.000	-69.000
	<u>966.533</u>	<u>1.038.368</u>

Heraf forfalder kr. 684.000 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

<b>15 Anden gæld</b>		
Feriepenge overgangsordning.....	0	107.986
	<u>0</u>	<u>107.986</u>

<b>16 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat samt AM-bidrag.....	171.425	270.111
Skyldig løn og gager .....	0	327.553
Pensionsbidrag .....	11.363	8.968
Skyldige feriepenge.....	61.736	24.886
SH/ Fritvalg .....	2.590	1.778
Skyldig ATP .....	5.017	4.449
Øvrige sociale bidrag .....	1.475	7.395
Huslejedepositum fitnesslokale .....	20.000	20.000
Andre skyldige omkostninger.....	0	1.033
Ikke indløste gavekort.....	3.900	3.900
	<u>277.506</u>	<u>670.073</u>

**17 Eventualposter mv.**

Virksomheden har indgået flere aftaler om leje af ejendomme mv. Restforpligtelse for uopsigelig del af lejeaftalerne udgør 8.010 t.kr. pr. 31. december 2021.

**18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Foreningens aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jeppe Dannemand Friis

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-345314955201  
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2022 kl.: 18:02:44  
Underskrevet med NemID

## Daniel Nyborg Jensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-354598296025  
Tidspunkt for underskrift: 11-04-2022 kl.: 20:36:37  
Underskrevet med NemID

## Ole Bering

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-081231885972  
Tidspunkt for underskrift: 18-04-2022 kl.: 11:47:07  
Underskrevet med NemID

## Jacob Flarup Mikkelsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-775172552544  
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2022 kl.: 07:23:47  
Underskrevet med NemID

## Mogens Laursen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-819478005857  
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2022 kl.: 11:09:29  
Underskrevet med NemID

## Jørn Gudmann Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-319733979323  
Tidspunkt for underskrift: 16-04-2022 kl.: 09:43:04  
Underskrevet med NemID

## Jesper Falk Hansen

Som Revisor NEM ID  
På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnersels...  
RID: 15846887  
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2022 kl.: 12:00:37  
Underskrevet med NemID

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: 7a9670QYUjW247430532