

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

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på foreningens ordinære generalforsamling,  
den / 2021

---

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning mv.**

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

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Auning, den 15 / 4 2021

### Bestyrelse

Jepp Friis  
Formand

Ole Bering

Jacob Flarup Mikkelsen

Steffan Engmann

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 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. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 15 / 4 2021

**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: info@auningbadet.dk
	CVR-nr: 26 09 01 99
	Stiftet: 1. juni 2001
	Kundenr 1482/ JFH / ML / MI
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jeppe Friis, formand Ole Bering Jacob Flarup Mikkelsen Steffan Engmann 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 følge af COVID19 pandemien har foreningen været ramt af nedlukninger og aflysninger af arrangementer, hvilket har medført væsentlige ændringer i årets indtægter og udgifter i forhold til tidligere år. Ved at foretage visse tilpasninger af driften samt at gøre brug af hjælpepakkerne fra staten, er det ledelsens opfattelse, at man er kommet rimeligt gennem året og opnået et efter omstændighederne tilfredsstillende resultat.

Som følge af fortsat nedlukning ved det nye driftsårs start vil driftsresultatet i høj grad afhænge af centrets muligheder for igen at kunne drifte fuldt ud, i særdeleshed i centrets normalt travleste periode fra september til december.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Auning Idræts- og Kulturcenter for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet 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.

### 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

## 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.

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.

### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på foreningens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

### 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.

Anlægslån 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 gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nettoomsætning .....	5.791.579	7.237.216
Direkte omkostninger .....	-2.617.164	-3.332.769
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG</b> .....	<b>3.174.415</b>	<b>3.904.447</b>
2 Personaleomkostninger.....	-2.666.618	-2.927.892
3 Salgsmkostninger.....	-53.450	-82.767
4 Administrationsomkostninger .....	-882.426	-694.320
5 Øvrige kapacitetsomkostninger .....	-6.458	0
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER</b> .....	<b>-3.608.952</b>	<b>-3.704.979</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER</b> .....	<b>-434.537</b>	<b>199.468</b>
6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-137.248	-163.955
7 Andre driftsindtægter.....	466.530	86.792
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-105.255</b>	<b>122.305</b>
8 Andre finansielle omkostninger.....	-22.227	-23.496
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-127.482</b>	<b>98.809</b>
<b>RESULTAT</b> .....	<b>-127.482</b>	<b>98.809</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-127.482	98.809
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-127.482</b>	<b>98.809</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**AKTIVER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	233.187	344.620
10 Indretning af lejede lokaler .....	25.814	51.629
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>259.001</b>	<b>396.249</b>
11 Deposita .....	951.356	667.556
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>951.356</b>	<b>667.556</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.210.357</b>	<b>1.063.805</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	122.998	168.128
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>122.998</b>	<b>168.128</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	200.905	205.041
12 Andre tilgodehavender .....	757.243	553.653
Periodeafgrænsningsposter .....	8.900	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>967.048</b>	<b>758.694</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>652.281</b>	<b>1.413.135</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.742.327</b>	<b>2.339.957</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.952.684</b>	<b>3.403.762</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**PASSIVER**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Overført resultat.....	771.152	898.634
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>771.152</b>	<b>898.634</b>
Hensat til renovering af lokaler .....	0	32.450
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>0</b>	<b>32.450</b>
13 Kreditinstitutter.....	1.038.368	1.108.908
14 Anden gæld.....	107.986	38.617
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.146.354</b>	<b>1.147.525</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	69.000	67.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	17.146	14.389
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	278.959	799.817
15 Anden gæld.....	670.073	443.947
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.035.178</b>	<b>1.325.153</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.181.532</b>	<b>2.472.678</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.952.684</b>	<b>3.403.762</b>
16 Eventualposter mv.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
<b>1 DÆKNINGSBIDRAG</b>		
Omsætning svømmehal		
Entre, offentlig åbningstid .....	522.636	832.646
Lejeindtægter faste lejere.....	765.485	892.479
Indtægter øvrige aktiviteter .....	152.068	187.177
Reklameindtægter .....	30.600	33.100
Kommunal leje/tilskud .....	1.110.132	1.081.540
Kommunal bevilling, handicapområdet .....	0	25.600
<b>Omsætning svømmehal i alt.....</b>	<b>2.580.921</b>	<b>3.052.542</b>
Omsætning idrætshaller		
Lejeindtægt idrætshaller .....	67.978	123.094
Lejeindtægt øvrige lokaler .....	59.946	111.588
Lejeindtægt multisal .....	74.801	96.487
Udlejning af inventar .....	19.930	31.073
Indtægter øvrige aktiviteter .....	40.120	45.563
Reklameindtægter .....	76.000	64.600
Indtægter overført til arrangementer.....	-14.736	-97.304
Kommunal leje/tilskud .....	2.177.060	2.115.406
<b>Omsætning idrætshaller i alt .....</b>	<b>2.501.099</b>	<b>2.490.507</b>
Omsætning cafe/arrangementer		
Salg af mad- og drikkevarer mv. ....	666.882	1.531.376
Salg af svømmetøj m.v. ....	27.941	55.487
Diverse indtægter, arrangementer.....	14.736	107.304
<b>Omsætning cafe/arrangementer i alt .....</b>	<b>709.559</b>	<b>1.694.167</b>
Direkte omkostninger svømmehal		
Husleje .....	-600.000	-600.000
Varme .....	-254.408	-288.706
El.....	-97.090	-126.873
Vand.....	-50.905	-129.351
Vedligeholdelse og småanskaffelser .....	-62.708	-70.455
Klor .....	-5.177	-13.439
Eksterne undervisere.....	-9.282	-11.905
Ikke fradragsberettiget moms .....	-38.505	-44.120
<b>Direkte omkostninger svømmehal i alt.....</b>	<b>-1.118.075</b>	<b>-1.284.849</b>



## NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
Direkte omkostninger idrætshaller		
Husleje .....	-180.000	-180.000
Ejendomsskat .....	-6.067	-6.625
Varme .....	-158.386	-172.817
El.....	-71.579	-79.552
Vand.....	-14.596	-25.115
Vedligeholdelse og småanskaffelser .....	-468.417	-505.997
Ikke fradragsberettiget moms .....	-28.433	-29.641
<b>Direkte omkostninger idrætshaller i alt .....</b>	<b>-927.478</b>	<b>-999.747</b>
Direkte omkostninger cafe/arrangementer		
Varekøb .....	-450.483	-879.862
Regulering varelager.....	-45.130	-10.379
Vedligeholdelse inventar m.v. ....	-49.236	-39.633
Småanskaffelser .....	-21.213	-44.235
Fødevarerkontrol.....	-5.549	-2.161
Diverse omkostninger, arrangementer.....	0	-71.903
<b>Direkte omkostninger cafe/arrangementer i alt .....</b>	<b>-571.611</b>	<b>-1.048.173</b>
	<b>3.174.415</b>	<b>3.904.447</b>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager .....	2.180.781	2.521.594
Værdi af personalegoder.....	-3.500	-2.800
Regulering skyldig løn og gager.....	257.514	44.858
Regulering feriepengeforpligtelse .....	-16.942	45.703
Regulering skyldig SH/ Fritvalg.....	1.778	0
Pensionsbidrag .....	209.364	238.243
Personaleforsikringer .....	19.983	18.741
ATP.....	19.133	23.739
Øvrige sociale bidrag .....	32.884	45.612
Arbejdstøj .....	9.392	12.098
Personaleomkostninger i øvrigt .....	6.475	3.266
Løntilskud/dagpengerefusion .....	-50.244	-23.162
	<b>2.666.618</b>	<b>2.927.892</b>

## NOTER

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3 Salgsomkostninger</b>		
Annoncer og reklame.....	50.801	73.063
Gaver og øvrig repræsentation .....	1.741	274
Kørselsgodtgørelse .....	908	7.771
Rejseomkostninger .....	0	1.659
	<u><b>53.450</b></u>	<u><b>82.767</b></u>
<b>4 Administrationsomkostninger</b>		
IT abonnement og service.....	148.451	113.548
Viasat og Copydan.....	21.967	23.604
Lønservice .....	5.720	7.160
Småanskaffelser/leje af maskiner m.v. ....	54.336	22.642
Rengøringsartikler og værnemidler .....	111.289	87.909
Renovation.....	21.860	33.124
Vagtsservice og alarm .....	14.734	13.901
Telefon og internet.....	36.748	39.110
Kontorartikler og tryksager .....	3.618	11.927
Gebyrer og bankomkostninger .....	21.246	24.400
Revisor.....	32.265	33.000
Bogholderiassistance .....	151.813	142.950
Advokat- og konsulentbistand .....	103.404	0
Forsikringer .....	98.434	87.537
Kursusomkostninger.....	7.500	6.283
Kontingenter .....	26.527	27.933
Ikke fradragsberettiget moms .....	22.514	19.292
	<u><b>882.426</b></u>	<u><b>694.320</b></u>
<b>5 Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Tab på debitorer.....	14.008	0
Hensættelse til tab på debitorer .....	-7.550	0
	<u><b>6.458</b></u>	<u><b>0</b></u>

## NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
<b>6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Driftsmidler .....	111.433	138.140
Indretning lejede lokaler .....	25.815	25.815
	<u>137.248</u>	<u>163.955</u>
<b>7 Andre driftsindtægter</b>		
Kompensation vedrørende COVID19 .....	359.080	0
Regulering vandforbrug tidligere år .....	0	86.792
Jubilæumsgaver .....	107.450	0
	<u>466.530</u>	<u>86.792</u>
<b>8 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter kreditorer .....	2	0
Renteudgift Kommunekredit .....	22.225	23.496
	<u>22.227</u>	<u>23.496</u>
<b>9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo .....	1.912.175	1.912.175
Kostpris 31. december 2020 .....	1.912.175	1.912.175
Af-/nedskrivninger, primo .....	-1.567.555	-1.429.415
Årets af-/nedskrivninger .....	-111.433	-138.140
Af-/nedskrivninger 31. december 2020 .....	-1.678.988	-1.567.555
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 .....</b>	<u><b>233.187</b></u>	<u><b>344.620</b></u>

## NOTER

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>10 Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris, primo .....	1.201.704	1.201.704
Kostpris 31. december 2020 .....	1.201.704	1.201.704
Af-/nedskrivninger, primo .....	-1.150.075	-1.124.260
Årets af-/nedskrivninger .....	-25.815	-25.815
Af-/nedskrivninger 31. december 2020 .....	-1.175.890	-1.150.075
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....</b>	<b>25.814</b>	<b>51.629</b>
<b>11 Deposita</b>		
Deposita og sikkerhedsstillelse Auning Svømmehal A/S	600.000	600.000
Deposita AIF Hallernes Fond S/I .....	320.000	45.000
Ej fradragsberettiget moms ved depositum .....	31.356	22.556
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....</b>	<b>951.356</b>	<b>667.556</b>
<b>12 Andre tilgodehavender</b>		
Øvrige tilgodehavender .....	181.502	49.677
Tilgodehavende onlinesalg .....	0	350
Tilgode kontokort .....	3.805	22.904
Tilgode mobilepay .....	0	1.534
Mellemregning AIF Hallernes Fond.....	500.000	479.188
Tilgodehavende moms.....	71.936	0
	<b>757.243</b>	<b>553.653</b>
<b>13 Kreditinstitutter</b>		
Lån Kommunekredit.....	1.107.368	1.175.908
Kort del af lang gæld .....	-69.000	-67.000
	<b>1.038.368</b>	<b>1.108.908</b>

Heraf forfalder kr. 762.000 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

## NOTER

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>14 Anden gæld</b>		
Feriepenge overgangsordning.....	107.986	38.617
	<b>107.986</b>	<b>38.617</b>
<b>15 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter .....	0	120.362
Skyldig A-skat samt AM-bidrag.....	270.111	70.618
Skyldig løn og gager.....	327.553	70.039
Pensionsbidrag .....	8.968	10.696
Skyldige feriepenge .....	24.886	137.180
SH/ Fritvalg .....	1.778	0
Skyldig ATP .....	4.449	6.156
Øvrige sociale bidrag .....	7.395	8.896
Depositum.....	20.000	20.000
Andre skyldige omkostninger.....	1.033	0
Ikke indløste gavekort .....	3.900	0
	<b>670.073</b>	<b>443.947</b>
<b>16 Eventualposter mv.</b>		
Der påhviler ikke foreningen kautions- eller eventualforpligtelser.		
<b>17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
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: 16-04-2021 kl.: 08:23:34  
Underskrevet med NemID

## Ole Bering

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-081231885972  
Tidspunkt for underskrift: 21-04-2021 kl.: 10:42:27  
Underskrevet med NemID

## Jacob Flarup Mikkelsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-775172552544  
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2021 kl.: 19:43:21  
Underskrevet med NemID

## Steffan Engmann

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-528378495870  
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2021 kl.: 11:40:29  
Underskrevet med NemID

## Mogens Laursen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-819478005857  
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2021 kl.: 08:03:07  
Underskrevet med NemID

## Jørn Gudmann Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-319733979323  
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2021 kl.: 15:14:50  
Underskrevet med NemID

## Jesper Falk Hansen

Som Revisor NEM ID  
På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnersels...  
RID: 15846887  
Tidspunkt for underskrift: 21-04-2021 kl.: 11:02:41  
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: fa6577b1WPg242133149