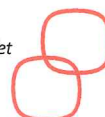
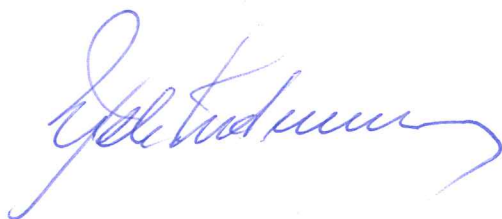


**S/I RY HALLERNE**

**ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2018**



## INDHOLD

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b> .....	2
 <b>Påtegninger</b>	
Bestyrelsesberetning .....	3-5
Bestyrelsespåtegning .....	6
Den uafhængige revisors erklæringer .....	7-9
 <b>Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018</b>	
Resultatopgørelse .....	10
Balance.....	11
Noter.....	12-15
Anvendt regnskabspraksis.....	16-17

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskab</b>	S/I Ry Hallerne Thorsvej 32 8680 Ry
	Telefon 8689 1749 Telefax 8689 1763 Mail info@ryhal.dk Hjemmeside www.ryhal.dk
	CVR-nr. 26 49 69 18
	Etableret i 1969
	Hjemstedskommune Skanderborg, nr. 746
	Regnskabsår, 1. januar – 31. december
<b>Selskabsform</b>	Selvejende institution
<b>Bestyrelse</b>	Carsten Thrane, formand Marlene Helms, næstformand Knud Johansen, økonomiansvarlig Harald Pedersen Jens Nellemann
<b>Daglig ledelse</b>	Jens Szabo, centerleder
<b>Revisor</b>	Revision Ry & Hammel Godkendt Revisionsaktieselskab Skanderborgvej 27 8680 Ry

## **BESTYRELSESBERETNING**

### **Indledning:**

2018 har igen været et godt år for Ry Hallerne. Vi har i løbet af året fået færdiggjort vores nye logo med tilhørende facadeskilt, flag og arbejdstøj. Mødelokale 2 er også blevet færdigt og benyttes flittigt.

### **Aktivitetsniveau:**

Udnyttelsen af vore lokaler har endnu en gang slået rekord, men trods de mange nye lokaler, har vi desværre stadig langt fra nok til at tilfredsstille alle ønsker. Nye aktiviteter af forskellig art som Ry City's modeshow og Dansk Sygepleje Råds generalforsamling over Åben Hal, viser, at vi stadig forsøger at udvikle os på både forenings baserede og kommercielle aktiviteter.

### **Økonomien:**

Den almindelige driftsøkonomi ser fornuftig ud. Vi har i de seneste år trukket på likviditeten, men er i 2018 tilbage på rette vej. Listen med ønsker til "mindre" nyanskaffelser tømmes åbenbart aldrig, men vi forsøger at implementere ønskerne, når der er økonomisk mulighed for det.

I beretningen for 2017 forventede vi at vi i 2018 ville få lavet en forskønnelse af Hal A med lidt maling m.v. Det nåede vi ikke, men regner til gengæld nu med at vi når det i løbet af sommeren 2019.

### **Ry Hallerne som socialt omdrejningspunkt:**

Det er fortsat et af bestyrelsens mål, at Ry Hallerne skal være et socialt omdrejningspunkt. Vi har i årets løb etableret sofagrupper, børnehjørne og Brugt bogs byttecentral.

For teenage gruppen er det et langt stykke hen ad vejen lykkedes, men vi mærker, at der er en balance mellem søgningen af vores tilbud til de unge og de foranstaltninger, vi bliver nød til at iværksætte for at sikre ordentlige forhold for alle.

I årets løb er Natteravnene flytte ind i hos os, og vi forsøger at gøre vores til at støtte op om deres arbejde.

### **Cafeen:**

I 2018 har vi fortsat sat ind på udvikling af nye retter i Cafeen i almindelighed og over for foreningerne i særdeleshed. Vi ønsker, at foreningerne ser Cafeen som deres foretrukne samarbejdspartner omkring deres forskellige klubrelaterede aktiviteter. Dette skal gælde både på udvalg og pris.

Omsætningen slog igen rekord i 2018. Dækningsbidraget steg (igen) en smule, men dækningsgraden er i 2018 vendt til stigende oven på et fald i 2017. Dækningsgraden kunne stadig være bedre, men accepteres fortsat i den lave ende, som en nødvendig handling i forbindelse med udviklingen af cafeen og lavere priser til klubarrangementer.

### **Personale:**

Vi har i 2018 udvidet vores faste medarbejderstab og har 3 flexjobbere ansat til synlig rengøring i formiddagstimerne samt 2 til vedligehold af vore og pulsparkens grønne arealer.

Økonomien, der muliggør dette, kommer dels fra reduktion af den eksterne rengøring og dels via vores aftale om vedligehold af pulsparkens områder.

### **Timefordeling:**

Fordeling af timer for sæson 2018/2019 forløb igen langt fra glat og problemfrit! Det er som udgangspunkt godt med høj efterspørgsel efter timer, men det er fortsat noget af en nød at knække, når kun 2/3 af ønskerne kan efterkommes. I efteråret 2018 havde vi et konstruktivt statusmøde med foreningerne, hvor eventuelle justeringer blev drøftet.

Timefordelingen for 2019/20 gennemføres ud fra et pilotforsøg, hvor fordeling af timer i Mølleskolen, Knudsøskolen, Gl. Rye skole og Bjedstrup Skole fordeles centralt. Centerlederen kommer til at koordinere denne timefordeling, og vi vil fra hallernes side forsøge at sikre fleksibilitet i afviklingen på alle lokationer gennem delte ressourcer.

### **Den næste udvidelse af Ry Hallerne:**

Bestyrelsen arbejder med langsigtede visioner for udvikling af Ry Hallerne og har mange ønsker til kommende udvidelser. Men vi må se i øjnene, at vi har meget svært ved at komme videre, før Skanderborg Kommune har færdiggjort planen for Ry Østby.

Ud over det åbenlyse ønske om mere hal og sal plads, har vi også en liste af andre ønsker om udvendige udvidelser; en Beach bane mere, en militær forhindringsbane og et Trailcenter.

Foreninger og enkeltpersoner er velkomne med input i den anledning.

### **Forventninger til 2019:**

På den fysiske side vil det kommende år i høj grad være påvirket af at få afklaret kommunens plan for Ry Østby. Vi overvejer at tage en mere aktiv rolle i denne sammenhæng og er i gang med at finde ligestillede, der som os er tvunget i venteposition på grund af den manglende afklaring.

Aktivitetsmæssigt er vi jo hele tiden på udsigt efter nye ting, og ser i 2019 frem til forøget aktivitet, b.la. omkring E-sport og LAN parties.

På personale siden vil vi fortsat tage et social medansvar, der samtidigt kan komme vores brugere til gode.

**Tak for samarbejdet:**

Tak til alle for et fantastisk godt og konstruktivt samarbejde i 2018. Vi glæder os til det fortsatte samarbejde i 2019.

Der sker altid noget i Ry Hallerne.

## BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for S/I Ry Hallerne.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabsmødets godkendelse.

Ry, den 21. marts 2019.

Daglig ledelse:



Jens Szabo  
Centerleder

Bestyrelse:



Carsten Thrane  
Formand



Marlene Helms  
Næstformand



Knud Johansen  
Økonomiansvarlig



Harald Pedersen



Jens Nellemann

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

## Til repræsentantskabet i S/I Ry Hallerne

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Ry Hallerne for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

### **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 det interne årsregnskab". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med de 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.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Institutionen har medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde et årsregnskab, der er 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 andelsselskabet, 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere træffer på grundlag af årsregnskabet.



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER – (fortsat)

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 andelsselskabets 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 andelsselskabets 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 det interne årsregnskab 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 andelsselskabet ikke længe 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.

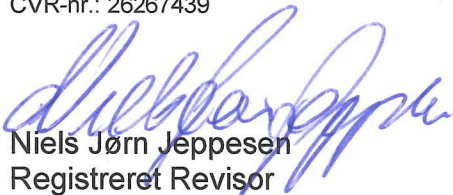
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER – (fortsat)

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.

Ry, den 21. marts 2019

Revision Ry & Hammel  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439



Niels Jørn Jeppesen  
Registreret Revisor  
MNE-nr: mne2896

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	Note	2018	2017	Budget	Budget
		kr.	kr.	2019	2018
				tkr.	tkr.
				(Ej revideret)	(Ej revideret)
Lejeindtægter m.m.....	1	4.841.110	4.525.357	4.810	4.734
Bruttofortjeneste, café .....	2	556.029	481.334	550	500
<b>INDTÆGTER.....</b>		<b>5.397.139</b>	<b>5.006.691</b>	<b>5.360</b>	<b>5.234</b>
Lønninger m.m. ....	3	-2.976.553	-2.289.287	-3.000	-2.500
Driftsudgifter .....	4	-625.628	-665.811	-900	-800
Reparation og vedlige- holdelse .....	5	-682.904	-528.360	-350	-700
Nyanskaffelser.....	6	-726.118	-886.582	-570	-614
Administrationsudgifter .....	7	-157.612	-168.015	-200	-180
Afskrivning, hal C.....		-100.000	-100.000	0	-100
Afskrivning, hal D mm.....		-300.000	-300.000	-300	-300
<b>OMKOSTNINGER.....</b>		<b>5.568.815</b>	<b>-4.938.055</b>	<b>-5.320</b>	<b>-5.194</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>					
<b>PRIMÆR DRIFT.....</b>		<b>-171.676</b>	<b>68.636</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
Finansieringsudgifter ÷ -indtægter .....	8	-42.389	-43.129	-40	-40
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>		<b>-214.065</b>	<b>25.507</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

der foreslås overført til egenkapital.

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2018	2017
<b>AKTIVER</b>			
Idrætshaller.....	9	39.150.126	39.450.126
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>39.150.126</b>	<b>39.450.126</b>
Varelager.....		36.817	36.363
Tilgodehavender.....	10	69.786	122.703
Likvide beholdninger.....	11	454.041	1.446.672
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>560.644</b>	<b>1.605.738</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>39.710.770</b>	<b>41.055.864</b>
<b>PASSIVER</b>			
Egenkapital.....	12	20.761.579	20.975.644
Opskrivningskonto vedr. idrætshaller .....		12.330.429	12.230.429
<b>EGENKAPITAL.....</b>		<b>33.092.008</b>	<b>33.206.073</b>
Prioritetsgæld .....		3.015.000	3.015.000
Kommune Kredit.....		2.662.812	2.798.890
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	13	<b>5.677.812</b>	<b>5.813.890</b>
Forudbetalt tilskud, Skanderborg Kommune.....		37.052	1.107.709
Anden gæld .....	14	903.898	928.192
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>		<b>940.950</b>	<b>2.035.901</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>6.618.762</b>	<b>7.849.791</b>
<b>PASSIVER .....</b>		<b>39.710.770</b>	<b>41.055.864</b>

## NOTER

	2018	2017	Note
<b>Lejeindtægter m.m.</b>			<b>1</b>
Halleje incl. udleje af mødelokaler:			
Driftstilskud Skanderborg Kommune .....	4.388.500	4.139.601	
Diverse lejeindtægter.....	338.084	207.255	
<b>Halleje incl. udleje af mødelokaler i alt .....</b>	<b>4.726.584</b>	<b>4.346.856</b>	
Reklameleje m.m.....	105.500	178.501	
Andel af provision i forbindelse med salg af krudt. ...	9.026	0	
	<b>4.841.110</b>	<b>4.525.357</b>	
<b>Bruttofortjeneste, café</b>			<b>2</b>
Omsætning .....	1.196.896	1.071.878	
Varekøb .....	-640.539	-602.044	
Varelager primo .....	-27.036	-15.536	
Varelager ultimo .....	26.708	27.036	
<b>Bruttofortjeneste café 2018 46,5% (2017: 44,9%).</b>	<b>556.029</b>	<b>481.334</b>	
<b>Lønninger m.m.</b>			<b>3</b>
Lønninger .....	2.731.444	2.254.851	
Feriepengeforpligtigelse .....	81.300	0	
ATP, AER, AES, ATP barsel m.m. ....	140.085	100.464	
Arbejdsskadeforsikring .....	14.465	14.224	
Personaleomkostninger .....	101.672	25.436	
Refusion løn Pulsparken og fodboldbaner.....	-92.413	-105.688	
	<b>2.976.553</b>	<b>2.289.287</b>	
<b>Driftsudgifter</b>			<b>4</b>
Varme.....	153.059	191.345	
El .....	311.429	330.105	
Vand .....	20.008	18.025	
	<b>484.496</b>	<b>539.475</b>	
Renovation og vandafledningsafgift m.m.....	73.014	58.444	
Forsikring.....	66.238	65.459	
Internet m.m. ....	1.880	2.433	
	<b>625.628</b>	<b>665.811</b>	

## NOTER

	2018	2017	Note
<b>Reparation og vedligeholdelse</b>			<b>5</b>
El-reparation .....	55.824	28.874	
VVS-reparation .....	33.019	10.619	
Tømrerarbejde og lakering gulv .....	103.079	54.912	
Reparation af inventar .....	55.387	16.643	
Udvendig vedligeholdelse .....	1.921	249	
Diverse udskiftninger og reparationer .....	38.152	83.386	
Rengøring .....	335.138	315.290	
Café .....	60.384	18.387	
	<b>682.904</b>	<b>528.360</b>	
<b>Nyanskaffelser</b>			<b>6</b>
Arkitekthonorar og -rådgivning .....	6.000	26.493	
Omlægning af varmerør/radiatorer .....	0	40.916	
Facadeskilte, flag m.v. ....	88.609	0	
Indretning af mødelokale 2a og 2b .....	229.435	0	
Motorikbane .....	15.800	9.761	
Elektroniske dørlåse, kameraer o.lign. ....	16.366	36.174	
Scoretavle, infoskærm, dommerbord .....	0	219.732	
Madpakkehus/4xdepotrum .....	0	259.169	
Bøde AT .....	50.000	0	
Køb af lift .....	55.000	0	
Inventar til haller .....	179.169	142.388	
Retablering græsarealer .....	0	23.750	
Flisebelægning og vejbelægning .....	71.100	71.711	
Knæhegn .....	0	12.573	
Indkøb af diverse IT-udstyr .....	0	23.104	
Øvrige mindre nyanskaffelser .....	14.639	20.811	
	<b>726.118</b>	<b>886.582</b>	
<b>Administrationsudgifter</b>			<b>7</b>
Forsikringer .....	11.861	11.683	
Kontorholdsudgifter .....	57.011	68.410	
Bestyrelses- og personaleudgifter .....	28.382	6.898	
Revision og regnskabsmæssig assistance .....	17.136	20.296	
Telefon, internet m.m. ....	16.414	17.251	
Tyverisikring og Falck .....	26.808	43.477	
	<b>157.612</b>	<b>168.015</b>	

## NOTER

	2018	2017	Note
<b>Finansieringsudgifter ÷ -indtægter</b>			<b>8</b>
Kassedifferencer, Café .....	-6.452	-8.210	
Prioritetsrenter Kommune Kredit .....	-32.701	-34.308	
Renter Jyske Bank .....	-3.236	-611	
	<b>-42.389</b>	<b>-43.129</b>	
<b>Idrætshaller</b>			<b>9</b>
Saldo primo .....	15.900.000	15.800.000	
Op-/nedskrivning .....	100.000	100.000	
	<b>16.000.000</b>	<b>15.900.000</b>	
Tilbygning hal C:			
Saldo primo .....	100.000	200.000	
Afskrivning .....	-100.000	-100.000	
	<b>0</b>	<b>100.000</b>	
Tilbygning hal D, hal E og Væksthuset			
Saldo primo .....	23.750.126	22.011.271	
Årets tilgang .....	0	1.738.855	
	<b>23.750.126</b>	<b>23.750.126</b>	
Afskrivning primo .....	-300.000	0	
Afskrivning .....	-300.000	-300.000	
	<b>23.150.126</b>	<b>23.450.126</b>	
	<b>39.150.126</b>	<b>39.450.126</b>	
Parcel af matr. nr. 1 aæ, Siim by, Dover sogn. Anskaffelsessum 31/12 2016 33.588 tkr. Kontantværdi pr. 1/10 2014 16.000 tkr. Kontantværdi pr. 1/10 2017 20.500 tkr. Tinglyst gæld 640 tkr.			
<b>Tilgodehavender</b>			<b>10</b>
Moms .....	0	5.801	
Halleje m.m. ....	42.305	92.000	
Café .....	27.481	24.902	
	<b>69.786</b>	<b>122.703</b>	

## NOTER

	2018	2017	Note
<b>Likvide beholdninger</b>			<b>11</b>
Jyske Bank kontonr. 104790-4, café .....	48.092	45.950	
Jyske Bank kontonr. 200200-7, hal .....	39.633	1.078.867	
Jyske Bank kontonr. 120525-4, Pulsparken .....	356.570	289.601	
Jyske Bank kontonr. 123860-6, swipp/MobilePay ....	6.546	29.054	
Kassebeholdning, café .....	3.200	3.200	
	<b>454.041</b>	<b>1.446.672</b>	
<b>Egenkapital</b>			<b>12</b>
Saldo primo .....	20.975.644	19.160.278	
Tilskud fra fonde, foreninger m.fl. ....	0	1.789.859	
Tilskud fra kommunen .....	0	0	
Overført fra resultatopgørelsen.....	-214.065	25.507	
	<b>20.761.579</b>	<b>20.975.644</b>	
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			<b>13</b>
Skanderborg Kommune:			
Vedr. hal A rente- og afdragsfrit.....	685.000	685.000	
Vedr. hal B rente- og afdragsfrit.....	2.330.000	2.330.000	
Lån Kommune Kredit.....	2.662.812	2.798.890	
	<b>5.677.812</b>	<b>5.813.890</b>	
<b>Anden gæld</b>			<b>14</b>
Omkostningskreditorer .....	170.980	364.387	
A-skat og AM-bidrag .....	99.296	102.463	
Moms.....	24.926	0	
Feriepenge .....	252.163	171.777	
Mellemregning Pulsparken .....	356.533	289.565	
	<b>903.898</b>	<b>928.192</b>	



## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsregnskabet for S/I Ry Hallerne er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og vedtægterne.

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som foregående år og aflægges i danske kroner.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Opstillingsform**

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser institutionens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ikke reviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal.

### **Lejeindtægter m.m.**

Driftstilskud fra Skanderborgs Kommune som vedrører halleje m.m. for idrætsforeningerne indregnes under lejeindtægter sammen med øvrige hallejer som private danseinstitutter, skoler m.m. og leje af reklameplads i hallerne.

### **Bruttofortjeneste café**

Bruttofortjeneste café er indregnet med årets salg med fradrag af årets forbrug af varer. Lønninger og andre omkostninger vedr. caféen er ikke indregnet i beløbet.

### **Lønninger m.m.**

Det indregnede beløb for lønninger m.m. indeholder også lønninger m.m. for cafepersonale.

### **Omkostninger**

Under omkostninger indregnes de i regnskabsåret afholdte omkostninger til hallernes og caféens drift.

## **BALANCEN**

### **Anlægsaktiver**

Idrætshaller måles til ejendomsværdi ved ejendomsvurdering, Ejendomsvurderingen 2014. Regulering foretages over "Opskrivningskonto vedr. idrætshaller" under egenkapitalen.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – (fortsat)**

Opførelse af ny hal er færdiggjort. Denne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på den forventede brugstid på 50 år og restværdi 9.000 tkr.

Nyanskaffelser af inventar og øvrige driftsmidler udgiftsføres i resultatopgørelsen.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Egenkapital**

Tilskud fra det offentlige til halbyggeri tilgår egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

Prioritetsgæld til Skanderborg Kommune er rente- og afdragsfrie lån.