



RevisorGården

Godkendte Revisorer A/S

Den Selvejende Institution

Orø Hallen

Brøndevvej 15, Bybjerg
4305 Orø

CVR nr. 14396683

Årsregnskab 2020

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
generalforsamlingen den / 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Oplysninger om den selvejende institution	2
Bestyrelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Bestyrelsens beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Specifikationer	10 - 11

Oplysninger om Den selvejende institution

**Den selvejende
institution**

Orø Hallen
Brøndevvej 15, Bybjerg
4305 Orø

CVR-nr. 14 39 66 83

Bestyrelse

Flemming Zangenberg (formand)
Bjarne Jensen (næstformand)
Ulla Zangenberg (kasserer)
Herluf Nissen (sekretær)
Knud Noppenau (bestyrelsesmedlem)
Vibeke Jørgensen (bestyrelsesmedlem)
Tyge Larsen (bestyrelsesmedlem)
Nikolaj Bartholin (bestyrelsesmedlem)
Steen Dalsgaard (bestyrelsesmedlem)
Stig Körner (bestyrelsesmedlem)

Revision

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2020 for Den selvejende institution Orø Hallen.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med den selvejende institutions vedtægter samt god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af den selvejende institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af den selvejende institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Orø, den 26. februar 2021

Bestyrelse

Flemming Zangenberg
formand

Bjarne Jensen
næstformand

Ulla Zangenberg
kasserer

Herluf Nissen
sekretær

Knud Noppenau
bestyrelsesmedlem

Vibeke Jørgensen
bestyrelsesmedlem

Tyge Larsen
bestyrelsesmedlem

Nikolaj Bartholin
bestyrelsesmedlem

Steen Dalsgaard
bestyrelsesmedlem

Stig Körner
bestyrelsesmedlem

Sissel Steen-Nielsen
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den selvejende institution Orø Hallen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Orø Hallen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Den selvejende institution Orø Hallen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med institutionens vedtægter og god regnskabsskik samt den beskrevne regnskabspraksis.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med 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 i regnskabet

Regnskabet er udarbejdet med henblik på at vise institutionens økonomi overfor dens ledelse. Som følge heraf kan regnskabet være uegnet til andet formål. Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for institutionen og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end institutionen og dennes ledelse. Dette forhold har ikke medført modifikation til vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen omfatter ikke budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med institutionens vedtægter og god regnskabsskik samt den beskrevne regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Holbæk, den 26. februar 2021

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S

Britt Steen
statsautoriseret revisor

Bestyrelsens beretning

Institutionens aktiviteter og formål

Institutionens formål er at drive en hal med tilhørende sportsfaciliteter til fremme af aktiviteter indenfor rammerne af "lov om folkeoplysning".

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Institutionens resultat for regnskabsåret 2020 udgør et overskud på t.kr. 134, hvilket anses for tilfredsstillende. De samlede aktiver udgør t.kr. 2.149 og Institutionens egenkapital udgør t.kr. 854.

Institutionens bestyrelse forventer et positivt resultat for 2021.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2020 er aflagt i overensstemmelse med institutionens vedtægter samt god regnskabsskik.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter tilskud, lejeindtægter samt kontingenter og indregnes i resultatopgørelsen, med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til drift af ejendommen, løn til personale samt administration mv.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter kursgevinst og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter til realkreditinstitutter, pengeinstitutter, SKAT mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Ejendom

Ejendommen er optaget til anskaffelsessum.

Der afskrives ikke på institutionens ejendom.

Driftsmidler og installationer

Driftsmidler og installationer er optaget til anskaffelsessum.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år og installationer afskrives lineært over 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Spec.</u>	(ej revideret)		Realiseret 2019 kr.
	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 kr.	
Indtægter			
Holbæk Kommune, tilskud	517.691	495.000	495.272
Haludlejning	6.455	45.000	44.830
Reklameindtægter	0	7.700	7.700
Støttemedlemmer	10.400	9.350	15.000
Diverse indtægter	550	5.000	20.806
Indtægter i alt	535.096	562.050	583.608
Omkostninger			
1 Administration	-201.314	-227.500	-293.249
2 Ejendommens drift	-153.117	-221.500	-216.298
3 Nyanskaffelser	-8.699	-2.050	-10.979
4 Afskrivninger	-18.234	0	-18.234
Omkostninger i alt	-381.364	-451.050	-538.760
Resultat før renter	153.732	111.000	44.848
Renteindtægter	2.139	0	0
5 Renteomkostninger	-21.626	-25.000	-75.426
Renter, netto	-19.487	-25.000	-75.426
Årets resultat	134.245	86.000	-30.578

Balance pr. 31. december

Spec.	Aktiver	2020	2019
		kr.	kr.
Halbygning		1.978.818	1.978.818
Driftsmidler		18.225	24.474
Installationer		5.624	17.609
Anlægsaktiver i alt		2.002.667	2.020.901
Debitorer		4.620	6.290
Indestående Danske Bank A/S, kt. 3559 013 129		142.172	41.618
Omsætningsaktiver i alt		146.792	47.908
Aktiver i alt		2.149.459	2.068.809
	Passiver		
Egenkapital primo		719.596	750.174
Årets resultat		134.245	-30.578
Egenkapital i alt		853.841	719.596
Prioritetsgæld		1.165.650	1.258.863
Langfristede gældsforpligtelser		1.165.650	1.258.863
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		86.000	59.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.375	15.822
6 Anden gæld		24.593	15.149
Kortfristede gældsforpligtelser		129.968	90.350
Gældsforpligtelser i alt		1.295.618	1.349.213
Passiver i alt		2.149.459	2.068.809
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

SPECIFIKATIONER

	Realiseret 2020 kr.	(ej revideret) Budget 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
1 Administration			
Løn, rengøring	47.925	48.500	46.096
Løn, halinspektør	91.125	100.000	86.656
Ekstratimer halinspektør	0	0	34.196
Feriepenge 5 år bagud	0	0	48.456
Socialomkostninger, medarbejdere	0	0	490
Revision og regnskabsassistance	21.250	28.000	22.625
Møder	1.005	3.000	4.493
Annoncer, rejseomk og kørselsgodtgørelse	77	2.000	1.460
Forsikringer	9.672	11.000	11.452
Telefon	5.106	6.000	4.956
Bogføringsassistance	6.250	6.000	5.000
Kontorartikler	4.043	2.000	2.379
IT, hjemmeside mv.	3.919	6.000	3.449
Porto og gebyrer	1.122	1.000	801
Vedligeholdelse af hjertestarter	0	0	584
Vedligeholdelse af inventar	6.870	14.000	20.156
Tab debitorer	2.950	0	0
	<u>201.314</u>	<u>227.500</u>	<u>293.249</u>
2 Ejendommens drift			
Elektricitet	66.309	102.000	101.808
Vand	14.445	8.300	8.243
Forsikring	24.968	26.000	24.657
Vedligeholdelse løbende	33.956	65.000	73.158
Rengøring	10.639	15.000	3.243
Renovation	2.800	5.200	5.189
	<u>153.117</u>	<u>221.500</u>	<u>216.298</u>
3 Nyanskaffelser			
Småanskaffelser	<u>8.699</u>	<u>2.050</u>	<u>10.979</u>
	<u>8.699</u>	<u>2.050</u>	<u>10.979</u>

SPECIFIKATIONER

	Realiseret 2020 kr.	(ej revideret) Budget 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
4 Afskrivninger			
Driftsmidler	6.249	0	6.249
Varmepumpe	11.985	0	11.985
	<u>18.234</u>	<u>0</u>	<u>18.234</u>
5 Renteomkostninger			
Renter, bank	73	0	9
Prioritetsrenter	21.045	25.000	75.406
Renter, SKAT og kreditorer	475	0	11
Renter kreditorer	33	0	0
	<u>21.626</u>	<u>25.000</u>	<u>75.426</u>
		Realiseret 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
6 Anden gæld			
Depositum nøglebrik		9.000	8.900
Skyldige feriepenge		730	2.666
Skyldig A-skat + AM-bidrag		14.809	3.583
Coop konto		54	0
		<u>24.593</u>	<u>15.149</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 1.252, er der givet pant i bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør tkr. 1.979.