

S/I RY HALLERNE

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015



INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	2
 Påtegninger	
Bestyrelsesberetning	3-4
Bestyrelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6-7
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-9
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	12-15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab	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
Selskabsform	Selvejende institution
Bestyrelse	Carsten Thrane, formand Marlene Helms, næstformand Knud Johansen, økonomiansvarlig Jesper Laursen Jens Nellemann
Daglig ledelse	Jens Szabo, centerleder
Revisor	RevisionRy Godkendt Revisionsaktieselskab Skanderborgvej 27 8680 Ry

BESTYRELSESBERETNING

Indledning:

2015 har været endnu et særdeles spændende år præget af ansættelsen af vores nye centerleder, haludvidelsesprojektet og et i igen forhøjet aktivitetsniveau.

Aktivitetsniveau:

Udnyttelsen af vore lokaler har endnu en gang slået rekord. Det blev til 25.801 aktivitetstimer mod 22.595 i 2015 – altså en stigning på 14%.

Skift af Halinspektør/Centerleder:

Vores tidligere halinspektør Kim Bejder opsagde sin stilling ultimo januar og fratrådte 1/8 2015. Jens havde allerede i maj fortalt, at han ønskede at søge stillingen, og på denne baggrund blev proces og beslutningsgrundlag for godkendelse af den fremtidige Centerleder lag fast af den øvrige del af bestyrelsen. Samtidigt blev et ansættelsesudvalg udpeget, og en ekstern konsulent trukket ind til at bistå med udarbejdelse af annonce samt udvalgets screening af ansøgere og efterfølgende samtaler.

Vi fik 22 ansøgninger. Vi var så heldige at have flere rigtigt gode ansøgere, så vi fandt "let" 6, der blev indkaldt til første samtalerunde. Af disse 6 blev 2 udvalgt til anden runde, som foregik med den samlede bestyrelse. Resultatet af den kender i jo, og vi skal ikke undlade at bemærke, at vi nu, efter Jens har fungeret som Centerleder i 6 måneder, føler os bekræftet i vores valg.

Haludvidelsesprojektet:

Vi fejrede første spadestik 26 oktober, hvorefter Dansk Halbyggeri (DHB) påbegyndte byggeriet. Efter lang tid hvor "byggeriet stod stille", idet der blev "arbejdet under overfladen", blev spærene rejst i uge 9, taget og beton elementerne, som danner den nederste del af væggene, kom til i uge 10, og pludseligt havde bygningen taget sin form.

Den 10/3 fejrede vi rejsegilde og står nu med "Skallen" til vores nye haller. Her må vi nok forvente, at det nu igen vil virke, som byggeriet går meget langsomt frem, idet der ikke sker flere store fremskridt over kort tid.

Vi forventer stadig, at byggeriet afsluttes i løbet af september 2016.

Økonomien:

Ved rejsegildets afslutning havde vi ca 30 "aftalesedler", som repræsenterer de aftaler, vi har lavet med DHB, som ligger ud over kontrakten (uforudsete udgifter). Dette dækker en bred vifte af emner, men som eksempel kan nævnes: 3 brønde i for dårlig stand til at kunne flyttes, merforbrug i forbindelse med gravearbejdet og rådgiveromkostninger.

Ud over aftalesedlerne med DHB har vi selv over driften afholdt udgifter til omlægning af fjernvarme ledning, omlægning af vandforsyningsledning og omlægning af elforsyningsledning.

Hertil kommer der kendte optioner, som gerne skulle med fra starten, nemlig trampolin nr. 2, springgrav nr 2 og hejsefoldevæg i hal D, samt udfordringerne med at få udarbejdet en spændende motorikbane ("musetrapperne" på væggen) i springsalen – alt sammen forhold, som vi drøfter med Lokale- og Anlægs Fonden (LOA).

På nuværende tidspunkt ser det ud til, at vi mangler i omegnen af 1,2 mio kroner. Hertil kommer ønsker fremadrettet til bl.a. asfaltering, yderligere hejse/foldevægge samt arbejdet med udbygningen af motorikbanen ("musetrapperne") b.la. med noget spændende inventar. Derfor går vi nu i gang med at iværksætte en indsamling blandt byens borgere, og interesserede virksomheder m.fl.

Samtidigt arbejder vi også på at finde andre besparelser, for et eksempel ved at udskyde nogle bygherreleverancer, og vi er gået i gang med at undersøge mulighederne for at opnå helt eller delvist momsfradrag for væksthuset/cafeen.

Cafeen:

Bruttofortjenesten i cafeen ligger på niveau med sidste år. Omsætningen nåede lidt over 2015 niveau. Det arbejdes kontinuerligt med personaleoptimeringer, så der fremadrettet kun er 1 personalegruppe.

Køleskabsmodellen fungerer fortsat tilfredsstillende og kan anvendes uden for vore normale åbningstider.

Timefordeling:

Der er fastlagt nye fordelingskriterier af Skanderborg Kommune (Folkeoplysningsudvalget). Det indebærer bl.a., at skoler og institutioner har 1. prioritet frem til kl. 16.00 (tidligere kl. 15.00). Vi har heldigvis et super godt samarbejde, så der fortsat er mulighed for foreningerne at få tider i dette tidsrum. Foreningerne er imidlertid presset, idet børnene og de unge mennesker kommer senere hjem fra skole, såvel som det er en større udfordring af skaffe trænere og instruktører i de sene eftermiddagstimer.

Ry hallerne arbejder i skrivende stund på at få fastlagt timefordelingen for den kommende sæson. Der har været afholdt et godt og konstruktivt "før-timefordelingsmøde", hvor mulighederne for anvendelse af de nye faciliteter blev drøftet, og der har været afholdt et "rigtigt" timefordelingsmøde. Sidstnævnte møde blev afviklet i en god stemning og med mange konstruktive forslag til bytninger af tider m.v. Heldigvis er der stor efterspørgsel på tider. Det blev aftalt på timefordelingsmødet, at centerlederen med baggrund i aftenens inputs skulle udarbejde et revideret oplæg.

Forventninger til 2016:

Det kommende år bliver påvirket af ibrugtagningen af vores nye faciliteter. Dernæst arbejder vi på andre projekter, bl.a. udvidelsesmuligheder for motionsområdet og opdatering af spinnelokalet (indoor cycling).

Tak for samarbejdet:

Tak til alle for et fantastisk godt og konstruktivt samarbejde i 2015. Vi glæder os til det fortsatte samarbejde i 2016.

BESTYRELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 19. marts 2016.

Daglig ledelse:

Jens Szabo
Centerleder

Bestyrelse:

Carsten Thrane
Formand

Marlene Helms
Næstformand

Knud Johansen
Økonomiansvarlig

Jesper Laursen

Jens Nellemann

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til repræsentantskabet i S/I Ry Hallerne

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Ry Hallerne for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og vedtægterne.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne, samt for sådan intern kontrol, som ledelsen fastlægger, er nødvendig for at kunne udarbejde et årsregnskab, der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale Standarder om Revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om det interne årsregnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af handlinger for at opnå revisionsbevis for beløbene og oplysningerne i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risiciene for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved disse risikovurderinger overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores revisionskonklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER – (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af S/I Ry Hallernes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af aktiviteterne for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til erklæringsbekendtgørelsen gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ry, den 19. marts 2016.

RevisionRy

Godkendt Revisionsaktieselskab

Niels Jørn Jeppesen

Registreret Revisor

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, ureviderede 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.

Endvidere indregnes de i regnskabsåret besluttede bygningsforbedringer og/eller større udskiftninger af materiel m.m. under benævnelsen Hensættelser.

BALANCEN

Anlægsaktiver

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – (fortsat)

Udvidelser af idrætshallerne måles til kostpris indtil værdien heraf indgår i ejendoms-værdien.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Prioritetsgæld til Skanderborg Kommune er rente- og afdragsfrie lån.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	Note	2015 kr.	2014 kr.	Budget 2016 tkr. (Ej revideret)	Budget 2015 tkr. (Ej revideret)
Lejeindtægter m.m.....	1	3.231.623	3.230.674	3.555	3.341
Bruttofortjeneste, café	2	514.586	520.968	500	618
INDTÆGTER.....		3.746.209	3.751.642	4.055	3.959
Lønninger m.m.	3	-1.847.667	-1.818.459	-1.800	-1.800
Driftsudgifter	4	-516.874	-529.508	-650	-700
Reparation og vedlige- holdelse	5	-615.547	-702.593	-700	-700
Nyanskaffelser.....	6	-594.628	-369.438	-575	-450
Administrationsudgifter	7	-174.255	-224.274	-180	-200
Afskrivning, hal C.....		-100.000	-100.000	-100	-100
OMKOSTNINGER.....		-3.848.973	-3.744.272	-4.005	-3.950
DRIFTSRESULTAT					
PRIMÆR DRIFT.....		-102.764	7.370	50	9
Finansieringsudgifter ÷ -indtægter	8	3.716	572	-50	-10
Ekstraordinære poster		100.000	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		952	7.942	0	-1

der foreslås overført til egenkapital.

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2015	2014
AKTIVER			
Idrætshaller.....	9	20.607.942	16.451.536
ANLÆGSAKTIVER.....		20.607.942	16.451.536
Varelager.....		42.237	37.373
Tilgodehavender.....	10	184.109	193.668
Likvide beholdninger.....	11	1.859.031	1.270.640
Forudbetalinger		3.880	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.089.257	1.501.681
AKTIVER.....		22.697.199	17.953.217
PASSIVER			
Egenkapital.....	12	888.656	887.704
Opskrivningskonto vedr. idrætshaller.....		12.030.429	11.930.427
EGENKAPITAL.....		12.919.085	12.818.131
Prioritetsgæld.....		3.015.000	3.015.000
Projektlån, Skanderborg kommune.....		6.219.727	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	13	9.234.727	3.015.000
Forudbetalt tilskud, Skanderborg Kommune.....		0	1.498.219
Anden gæld.....	14	543.387	621.867
Kortfristede gældsforpligtelser.....		543.387	2.120.086
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		9.778.114	5.135.086
PASSIVER.....		22.697.199	17.953.217

NOTER

	2015	2014	Note
Lejeindtægter m.m.			1
Halleje incl. udleje af mødelokaler:			
Driftstilskud Skanderborg Kommune	2.966.785	2.911.636	
Diverse lejeindtægter.....	185.738	209.438	
Halleje incl. udleje af mødelokaler i alt	3.152.523	3.121.074	
Reklameleje m.m.....	79.100	109.600	
	3.231.623	3.230.674	
Bruttofortjeneste, café			2
Omsætning	992.244	870.906	
Varekøb	-479.034	-339.995	
Varelager primo	-31.551	-41.494	
Varelager ultimo	32.927	31.551	
Bruttofortjeneste, café 51,9% (2014: 59,8%).....	514.586	520.968	
Lønninger m.m.			3
Lønninger	1.820.143	1.830.360	
ATP, AER, AES, ATP barsel m.m.	47.837	50.412	
Arbejdsskadeforsikring	13.473	13.312	
Refusion løn Pulsparken og løntilskud	-33.786	-75.625	
	1.847.667	1.818.459	
Driftsudgifter			4
Varme.....	153.936	143.262	
El	210.888	226.738	
Vand.....	17.436	17.410	
	382.260	387.410	
Renovation og vandafledningsafgift m.m.....	63.422	70.007	
Forsikring.....	49.066	48.214	
Internet m.m.	22.126	23.877	
	516.874	529.508	

NOTER

	2015	2014	Note
Reparation og vedligeholdelse			5
El-reparation	31.088	30.734	
VVS-reparation	48.110	18.051	
Tømrerarbejde og lakering gulv	25.006	88.570	
Reparation af inventar	17.354	34.067	
Udvendig vedligeholdelse	11.271	15.497	
Diverse udskiftninger og reparationer	54.562	95.487	
Rengøring	376.087	377.802	
Café	52.069	42.385	
	615.547	702.593	
Nyanskaffelser			6
Arkitekthonorar og -rådgivning	90.775	369.438	
Omlægning af varmerør	57.826	0	
Omlægning af EL	60.452	0	
Ry Fodbold, tilskud til multibane	0	150.000	
Henlagt 2010	0	-150.000	
Elektroniske dørlåse	8.583	0	
Fundraising og indsamlingsomkostninger	247.715	0	
Boreskade	34.462	0	
Byggesagsomkostninger, forsikringer o.lign.	83.302	0	
Øvrige mindre nyanskaffelser	11.513	0	
	594.628	369.438	
Administrationsudgifter			7
Forsikringer	12.209	15.537	
Kontorholdsudgifter	62.491	50.451	
Bestyrelses- og personaleudgifter	39.877	60.472	
Revision og regnskabsmæssig assistance	7.819	31.289	
Telefon, internet m.m.	16.123	25.054	
Tyverisikring og Falck	35.736	41.471	
	174.255	224.274	

NOTER

	2015	2014	Note
Finansieringsudgifter ÷ -indtægter			8
Kassedifferencer, Café	3.783	4.174	
Renter Jyske Bank kassekredit nr. 200200-07	-67	-3.602	
	3.716	572	
Idrætshaller			9
Saldo primo	15.600.000	15.500.000	
Op-/nedskrivning til ejendomsværdi	100.000	100.000	
	15.700.000	15.600.000	
Tilbygning hal C:			
Saldo primo	400.000	500.000	
Afskrivning.....	-100.000	-100.000	
	300.000	400.000	
Projektering, hal D			
Saldo primo	451.536	451.536	
Årets tilgang.....	4.156.406	451.536	
	4.607.942	451.536	
	20.607.942	16.451.536	
Parcel af matr. nr. 1 aæ, Siim by, Dover sogn. Anskaffelsessum pr. 1/1 2014 11.576.524 kr. Kontantværdi pr. 1/10 2014 16.000.000 kr. Tinglyst gæld 640.000 kr.			
Tilgodehavender			10
Moms.....	62.315	105.078	
Halleje	56.188	58.169	
Forsikringselskab vedr. indbrud.....	35.509	0	
Café.....	30.097	30.421	
	184.109	193.668	

NOTER

	2015	2014	Note
Likvide beholdninger			11
Jyske Bank kontonr. 104790-4, café	73.557	60.862	
Jyske Bank kontonr. 200200-7, hal	1.638.764	1.063.498	
Jyske Bank kontonr. 120525-4, Pulsparken	133.225	144.080	
Danske Bank, mobilepay	10.285	0	
Kassebeholdning, café	3.200	2.200	
	1.859.031	1.270.640	
Egenkapital			12
Saldo primo	887.704	879.762	
Overført fra resultatopgørelsen.....	952	7.942	
	888.656	887.704	
Langfristede gældsforpligtelser			13
Skanderborg Kommune:			
Vedr. hal A rente- og afdragsfrit.....	685.000	685.000	
Vedr. hal B rente- og afdragsfrit.....	2.330.000	2.330.000	
Projektlån.....	6.219.727	0	
	9.234.727	3.015.000	
Anden gæld			14
Omkostningskreditorer	172.041	167.272	
A-skat og AM-bidrag.....	51.577	48.765	
Feriepenge	160.669	161.750	
Hensættelse til automater i café	0	100.000	
Mellemregning Pulsparken	159.100	144.080	
	543.387	621.867	