

# Årsrapport 2022

## Espe Hallen

Skovvej 15, Espe  
5750 Ringe

CVR-nr. 39 62 70 19

### Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning
3. Regnskab og budget
4. Præsentation af foreningens medlemmer i bestyrelsen
5. Valg af bestyrelsesmedlem og suppleant
6. Valg af revisor og suppleant
7. Indkomne forslag
8. Eventuelt

Godkendt på generalforsamlingen den 6. marts 2023

---

Dirigent

## Bestyrelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for. 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af hallens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espe, den 1. marts 2023

### Bestyrelsen

---

Jakob Kristensen  
formand

---

Palle Nielsen  
næstformand

---

Heidi Aabrandt  
sekretær

---

Dorte Østergaard Jørgensen  
kasserer

---

Flemming Nielsen

---

Niels Erik Hansen

---

Morten Jeppesen

---

Martin Jeppesen

# Revisionspåtegning

## Til medlemmerne af Den selvejende institution Espe Hallen

Vi har revideret det af bestyrelsen aflagte årsregnskab 2022 for Espe Hallen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik.

### Bestyrelsens ansvar

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vi har foretaget de revisionshandlinger, som vi anser for nødvendige. Revisionen omfatter ikke

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et revisende billede af hallens aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Espe, den 8. februar 2022

---

Helle Overgaard Pedersen

---

Anette Hansen

## Institutionsoplysninger

### Navn

Espe Hallen  
Skovvej 15, Espe  
5750 Ringe

CVR-nr. 39 62 70 19

Telefon	52506245
Hjemmeside	<a href="http://www.espehallen.dk">www.espehallen.dk</a>
E-mail	<a href="mailto:sport@espehallen.dk">sport@espehallen.dk</a>
Oprettelsesdato	20. juni 1972
Hjemstedskommune	Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår	1/1 - 31/12

### Bestyrelse

Jakob Kristensen, formand  
Palle Nielsen, næstformand  
Heidi Aabrandt, sekretær  
Dorte Østergaard Jørgensen, kasserer  
Flemming Nielsen  
Niels Erik Hansen  
Morten Jeppesen  
Martin Jeppesen

### Pengeinstitut

Danske Andelskassers Bank A/S  
Skolegade 4  
5700 Svendborg

# Ledelsesberetning

## Formål

Institutionens formål er at drive idrætshal og motionscenter samt give brugerne og borgerne tilbud om at anvende hallen til idræt, møder, udstillinger, kulturelle formål mm.

## Hovedaktiviteter

Institutionens aktivitet er at udleje hallen til arrangementer som håndbold, badminton, skydning, fodbold mv. samt at drive motionscenter.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på kr. 34.145.

Årets resultat anses som tilfredsstillende, da overskud før afskrivninger og finansieringsomkostninger udgør kr. 272.068.

## Den forventede udvikling i kommende regnskabsår

Der forventes et mindre overskud før afskrivninger i det kommende år. Det skyldes hovedsageligt, at der budgetteres med øgede omkostninger i det kommende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	Budget 2023 kr.	2022 tkr.	2021 tkr.
<b>Indtægter</b>				
<b>Nettoomsætning</b>				
Kommunalt driftstilskud		760.000	764.357	753.099
Kommunalt driftstilskud, LED-belysning		0	0	81.000
Halleje, foreninger		100.000	95.445	48.574
Anden halleje		45.000	55.165	34.575
Jumping Fitness, tilskud og indtægter		15.000	14.736	4.536
Leje omklædningsrum, fodbold		20.000	20.000	15.000
		<u>940.000</u>	<u>949.703</u>	<u>936.784</u>
<b>Andre driftsindtægter</b>				
Reklameindtægter mv.		75.000	75.399	78.320
Motionscenter	1	25.000	-11.655	-23.585
Kantinen	2	0	-80.826	-68.844
Fyrværkeri mv.		0	0	-12.387
Fester	3	50.000	46.309	0
Andre indtægter		0	24.350	
Salg af el		0	9.133	0
		<u>150.000</u>	<u>62.711</u>	<u>-26.496</u>
<b>Indtægter i alt</b>		<b><u>1.090.000</u></b>	<b><u>1.012.414</u></b>	<b><u>910.288</u></b>
<b>Omkostninger</b>				
<b>Personaleomkostninger</b>				
	4	<u>-400.000</u>	<u>-369.492</u>	<u>-207.349</u>
<b>Driftsomkostninger</b>				
Nyanskaffelser, Jumping Fitness		0	-4.253	0
Nyanskaffelser		<u>-15.000</u>	<u>-2.466</u>	<u>-5.799</u>
		<u>-15.000</u>	<u>-6.719</u>	<u>-5.799</u>
<b>Forbrugsafgifter</b>				
El og vand		<u>-137.500</u>	<u>-165.107</u>	<u>-99.470</u>
		<u>-137.500</u>	<u>-165.107</u>	<u>-99.470</u>
<b>Ejendomsomkostninger</b>				
Vedligeholdelse		-100.000	-31.899	-198.541
Udvendig vedligeholdelse		-2.500	-2.154	
Forsikringer		-55.000	-54.687	-51.750
Alarm		-12.000	-10.243	-3.729
Ejendomsskatter		-550	-550	-550
Rengøring		<u>-35.000</u>	<u>-30.837</u>	<u>-14.622</u>
		<u>-205.050</u>	<u>-130.370</u>	<u>-269.192</u>
<b>Administrationsomkostninger</b>				
Andre eksterne omkostninger	5	<u>-70.000</u>	<u>-68.658</u>	<u>-52.065</u>
<b>Omkostninger i alt</b>		<b><u>-827.550</u></b>	<b><u>-740.346</u></b>	<b><u>-633.875</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>262.450</b>	<b>272.068</b>	<b>276.414</b>
Årets afskrivninger	7	<u>-139.885</u>	<u>-139.885</u>	<u>-141.930</u>
<b>Resultat før finansiering mv.</b>		<b>122.565</b>	<b>132.183</b>	<b>134.484</b>
Finanseringsomkostninger		<u>-100.000</u>	<u>-98.038</u>	<u>-110.612</u>
<b>Årets resultat</b>	6	<b><u>22.565</u></b>	<b><u>34.145</u></b>	<b><u>23.872</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

	Noter	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Ejendommen Skovvej 15	7	4.565.750	4.699.500
Inventar mv.	8	<u>0</u>	<u>6.135</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>4.565.750</u></b>	<b><u>4.705.635</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varelager i alt</b>			
		<b><u>23.150</u></b>	<b><u>18.315</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Debitorer		7.625	50.355
Andre tilgodehavender		<u>45.547</u>	<u>17.109</u>
		<b><u>53.172</u></b>	<b><u>67.464</u></b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>			
Kassebeholdning		20.331	10.933
Indestående i pengeinstitut		<u>267.335</u>	<u>275.464</u>
		<b><u>287.666</u></b>	<b><u>286.397</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>363.988</u></b>	<b><u>372.177</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>4.929.738</u></b>	<b><u>5.077.812</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

	Noter	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Overført resultat		<u>3.843.534</u>	<u>3.809.389</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	9	<b><u>3.843.534</u></b>	<b><u>3.809.389</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristet gæld</b>			
Nykredit		122.800	157.187
Lån Andelskassen		<u>814.836</u>	<u>864.852</u>
		<u>937.636</u>	<u>1.022.039</u>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Kreditorer og skyldige omkostninger		25.492	163.494
Skyldig I-charge		72.000	0
Deposita, nøglebrik		20.000	44.039
Momsafregning	10	-7.395	-39.452
Skyldig A-skat og AM-bidrag		21.190	24.424
Skyldige feriepenge		1.587	732
Skyldig ATP		1.136	3.219
Skyldig feriepengeforpligtelse funktionærer		<u>14.558</u>	<u>49.927</u>
		<u>148.568</u>	<u>246.383</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.086.204</u></b>	<b><u>1.268.422</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.929.738</u></b>	<b><u>5.077.812</u></b>
Sikkerhedsstillelser og forpligtelser	11		



## Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 1 - Motionscenter</b>		
Kontingentindtægter	139.605	84.988
Udendørstræning	0	6.640
Lønninger	-66.289	-60.582
Kontingenter	0	-4.415
Rengøring	-2.382	-1.622
Leasing udstyr	-39.840	-45.779
Anskaffelser og vedligeholdelse	-42.748	-2.815
	<u>-11.655</u>	<u>-23.585</u>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b><u>-11.655</u></b>	<b><u>-23.585</u></b>
<b>Note 2 - Kantine</b>		
Omsætning	326.572	158.169
Udlejning, lokaler mv.	2.960	1.752
Kassedifferencer	-964	3.054
Vareforbrug	-201.966	-91.892
Leasing automat	-48.000	-43.941
Lønninger	-154.674	-94.240
Anskaffelser og vedligeholdelse	-4.754	-575
Udsmykning	0	-1.172
	<u>-80.826</u>	<u>-68.844</u>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b><u>-80.826</u></b>	<b><u>-68.844</u></b>
<b>Note 3 - Bondebal og FUT-fester</b>		
Omsætning	115.777	0
Vareforbrug	-27.468	0
Musik	-35.000	0
Diverse	-7.000	0
	<u>46.309</u>	<u>0</u>
<b>I alt</b>	<b><u>46.309</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 4 - Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	552.406	336.571
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	-7.043	732
Lønfordeling	-220.962	-154.822
	<u>324.401</u>	<u>182.481</u>
Sociale udgifter	25.726	22.963
Befordringsgodtgørelse	3.460	0
Beklædning	5.108	0
Kurser	7.303	0
Personaleomkostninger	<u>3.495</u>	<u>1.905</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>369.492</u></b>	<b><u>207.349</u></b>
<b>Note 5 - Andre eksterne omkostninger</b>		
Telefon og internet	3.525	4.079
Kontorartikler	3.416	706
Bogføringsassistance	1.013	5.625
Juridisk bistand	2.200	13.050
IT, køb og support	0	359
Kontingenter mv.	34.644	26.246
Annoncer mv.	6.100	1.836
Bestyrelsesmøder	352	0
Repræsentation og gaver	544	0
Erstatninger	604	0
Tab på debitorer	16.260	0
Diverse	0	164
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b><u>68.658</u></b>	<b><u>52.065</u></b>
<b>Note 6 - Årets resultat</b>		
<b>Korrektion til årets likviditetspåvirkning</b>		
Årets resultat	34.145	23.872
Årets afskrivninger	139.885	141.930
Regulering feriepengeforpligtelse funktionærer	-7.043	732
	<u>166.988</u>	<u>166.534</u>
Afdrag Nykredit	-34.387	-32.938
Afdrag Danske Andelskassers Bank A/S	-50.017	-47.195
<b>Årets likviditetsoverskud (underskud)</b>	<b><u>82.584</u></b>	<b><u>86.401</u></b>

## Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 7 - Ejendommen Skovvej 15</b>		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2022	5.368.250	5.368.250
<b>Anskaffelsessum pr. 31. december 2022</b>	<b>5.368.250</b>	<b>5.368.250</b>
Afskrivninger pr. 1. januar 2022	668.750	535.000
Årets afskrivning	133.750	133.750
<b>Afskrivninger pr. 31. december 2022</b>	<b>802.500</b>	<b>668.750</b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december 2022</b>	<b>4.565.750</b>	<b>4.699.500</b>
Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2018 udgør kr. 5.500.000.		
<b>Note 8 - Inventar mv.</b>		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2022	366.670	366.670
<b>Anskaffelsessum pr. 31. december 2022</b>	<b>366.670</b>	<b>366.670</b>
Afskrivninger pr. 1. januar 2022	360.535	352.355
Årets afskrivning	6.135	8.180
<b>Afskrivninger pr. 31. december 2022</b>	<b>366.670</b>	<b>360.535</b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december 2022</b>	<b>0</b>	<b>6.135</b>
<b>Note 9 - Egenkapital</b>		
Overført resultat pr. 1. januar 2022	3.809.389	3.785.517
Årets resultat	34.145	23.872
<b>Overført resultat pr. 31. december 2022</b>	<b>3.843.534</b>	<b>3.809.389</b>

Hallen har i regnskabsåret 2022 modtaget 764.357 kr. fra Faaborg-Midtfyn Kommune. På grund af de høje energifgifter, har Faaborg-Midtfyn Kommune sat investeringskravet på 100.000 kr. i bero.

## Noter til resultatopgørelsen for 2022

	2022 kr.	2021 kr.
<b>Note 10 - momsafregning</b>		
Udgående moms	149.853	85.117
Indgående moms	-119.005	-89.821
Afgifter	-17.727	-33.811
	<hr/>	<hr/>
	13.120	-38.515
Afregnet moms i året	-20.515	-937
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavende moms pr. 31. december 2022</b>	<b>-7.395</b>	<b>-39.452</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### Note 11 - Sikkerhedsstillelser og forpligtelser

Til sikkerhed for gæld er i Skovvej 15, 5750 Ringe, tinglyst pant kr. 542.000 til Nykredit samt ejerpantebreve på kr. 750.000 og kr. 1.500.000 til henholdsvis Danske Andelskassers Bank A/S og Faaborg-Midtfyn

Der er indgået leasingaftale med Grenkeleasing på reklamestander, som løber i 60 måneder. Restløbetiden udgør 24 måneder med restforpligtelser pr. 31. december 2022 på kr. 96.000.

Der har de seneste 18 måneder kørt en sag omkring leasing af Icharge ladestanderne. Betalingerne er standset pr. 30/6 2021, men er herefter afsat i regnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå hallen 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris.

### Resultatopgørelsen

Indtægter og omkostninger medtages i det regnskabsår, som de vedrører.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Bygninger og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

Bygninger ekskl. Grund	40 år
Inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.