

**Den Selvejende Institution Ulsted Hallen**  
**CVR-nr. 44270617**

**Årsrapport 2013**

Godkendt på fondens repræsentantskabsmøde, den 20.03.2014

**Dirigent**

---

## **Indholdsfortegnelse**

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Noter	10

## **Selskabsoplysninger**

### **Virksomhed**

Den Selvejende Institution Ulsted Hallen  
Rypevej 27  
9330 Dronninglund  
CVR-nr.: 44270617

### **Bestyrelse**

Villy Nielsen  
Birgit Birkeholm  
Pernille Busk  
Bodil Batsberg  
Sigurd Madsen  
Henning Mortensen

### **Revision**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gøteborgvej 18  
9200 Aalborg SV

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Den Selvejende Institution Ulsted Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulsted, den 17. februar 2014

### Bestyrelse

  
Villy Nielsen  
formand

  
Birgit Birkeholm

  
Pernille Busk

  
Bodil Batsberg

  
Sigurd Madsen

  
Henning Mortensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Den Selvejende Institution Ulsted Hallen

Vi har opstillet årsregnskabet for Den Selvejende Institution Ulsted Hallen for regnskabsperioden Den Selvejende Institution Ulsted Hallen på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 17.02.2014

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

  
Lars Birner Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Institutionen har ændret sin anvendte regnskabspraksis vedrørende afskrivning på bygninger. Ændringen betyder, at der med virkning fra 1. januar 2013 indregnes regnskabsmæssige afskrivninger på bygninger.

Praksisændring har medført en reduktion af årets resultat med 32.745 kr. i 2013 og en reduktion i resultatet med 33 t.kr. i 2012. Egenkapital og balancesum er reduceret tilsvarende.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovenstående er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, lønrefusion, feriepenge, pensionsbidrag, ATP og anden social sikring samt øvrige personaleomkostninger til virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger består af regnskabsårets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter regnskabsposter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter og realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta mv.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 40 år

### Tilgodehavender

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

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på  
balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over  
et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

### Finansielle forpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til nominel restgæld på balancedagen.



**Resultatopgørelse for 2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Nettoomsætning	1	1.131.745	1.144.015
Andre eksterne omkostninger	2	(592.823)	(489.019)
Personaleomkostninger	3	(522.908)	(528.626)
Af- og nedskrivninger		<u>(32.745)</u>	<u>(32.745)</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>(16.731)</b>	<b>93.625</b>
Andre driftsindtægter	4	<u>0</u>	<u>25.000</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(16.731)</b>	<b>118.625</b>
Finansielle indtægter		<u>1.765</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(14.966)</u></b>	<b><u>118.625</u></b>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Grunde og bygninger		1.381.319	1.414.064
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>1.381.319</u>	<u>1.414.064</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.381.319</u>	<u>1.414.064</u>
Andre tilgodehavender	6	51.508	132.357
<b>Tilgodehavender</b>		<u>51.508</u>	<u>132.357</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>520.232</u>	<u>439.249</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>571.740</u>	<u>571.606</u>
<b>Aktiver</b>		<u>1.953.059</u>	<u>1.985.670</u>

**Balance pr. 31.12.2013**

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Kapitalindestående	7	375.219	390.185
<b>Egenkapital</b>		<u>375.219</u>	<u>390.185</u>
Andre hensatte forpligtelser		0	10.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>10.000</u>
Anden gæld	8	1.446.809	1.446.809
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>1.446.809</u>	<u>1.446.809</u>
Anden gæld	9	131.031	138.676
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>131.031</u>	<u>138.676</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>1.577.840</u>	<u>1.585.485</u>
<b>Passiver</b>		<u>1.953.059</u>	<u>1.985.670</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser	10		

## Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Diverse lejere	43.300	41.150
Foreninger	30.159	35.997
Aalborg Kommune	888.468	901.043
Ulsted Ungdomsskole	89.308	87.729
Dagplejen	28.950	28.950
Antenneplads Telia og Sonofon	48.560	47.146
Ulsted Borgerforening	3.000	2.000
	<u>1.131.745</u>	<u>1.144.015</u>
	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>2. Andre eksterne omkostninger</b>		
El, vand og varme	220.553	180.792
Renovation	32.607	33.050
Reparation og vedligeholdelse	150.846	139.014
Rengøring	8.559	13.922
Småanskaffelser under skattemæssig grænse for småaktiver	53.478	3.495
Småanskaffelser over skattemæssig grænse for småaktiver	42.500	0
Forsikringer	35.839	34.448
Ejendomsskatter	3.773	3.770
Øvrige lokaleomkostninger	1.292	3.368
<b>Lokaleomkostninger</b>	<u>549.447</u>	<u>411.859</u>
Kontorartikler	223	316
Telefon, internet mv.	5.623	5.786
Honorar til revisor	12.625	17.840
Andre omkostninger	2.680	35.107
Møder og repræsentation	22.225	18.111
<b>Administrationsomkostninger</b>	<u>43.376</u>	<u>77.160</u>
<b>Andre eksterne omkostninger</b>	<u>592.823</u>	<u>489.019</u>

## Noter

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	441.238	446.383
Pensionsbidrag	71.851	71.917
Anden social sikring	7.154	7.810
Diverse personaleomkostninger	2.665	2.516
	<b>522.908</b>	<b>528.626</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Andre driftsindtægter</b>		
Forsikringserstatning	0	25.000
	<b>0</b>	<b>25.000</b>
		<b>Grunde og bygninger kr.</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		1.414.064
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>1.414.064</b>
Årets afskrivninger		(32.745)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(32.745)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>1.381.319</b>
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>6. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende Halleje	50.871	131.397
Andre tilgodehavender	637	960
	<b>51.508</b>	<b>132.357</b>

## Noter

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>7. Kapitalindestående</b>		
Kapitalindestående primo	390.185	271.560
Årets resultat	(14.966)	118.625
	<u>375.219</u>	<u>390.185</u>

## 8. Anden gæld

Rente- og afdragsfrit lån hos Aalborg Kommune.

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>9. Anden gæld</b>		
Feriepenge	2.838	2.451
Feriepengeforpligtelse	40.685	41.103
Andre skyldige omkostninger	73.625	63.048
A-skat og AM-bidrag	11.887	30.235
ATP mv.	1.996	1.839
	<u>131.031</u>	<u>138.676</u>

## 10. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser

### Eventualforpligtelser

Ulsted Hallen har ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i årsrapporten viste.