

# Mou Hallen

CVR-nr. 43 01 66 28

## Årsrapport for 2013

---

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Den kritiske revisors påtegning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10

---

---

**Virksomheden**

---

Mou Hallen  
Ny Høstemarkvej 28, Mou  
9280 Storvorde  
CVR-nr.: 43 01 66 28

---

**Bestyrelse**

---

Niels Heuckendorff  
Marianne Krogh Halskov  
Jørgen Hassing  
Carsten Pedersen  
Bent Mogensen  
Per Madsen  
Søren Birk Nielsen  
Ejnar Bæk

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Spar Nord

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 – 31.12.13 for Mou Hallen.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinjer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mou, den 2. april 2014

**Bestyrelsen**

Niels Heuckendorff  
Formand

Marianne Krogh Halskov

Jørgen Hassing

Carsten Pedersen

Bent Mogensen

Per Madsen

Søren Birk Nielsen

Ejnar Bæk

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Mou Hallen

Vi har revideret årsregnskabet for Mou Hallen for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13, der omfatter resultatopgørelse, balance og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter almindeligt anerkendte retningslinjer.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinjer. 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.

### Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for hallens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af hallens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af hallens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.13 samt af resultatet af hallens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinjer.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

Revisionen har ikke omfattet budgettallene i resultatopgørelsen, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Aalborg, den 2. april 2014

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Bjørn

Statsaut. revisor

Som generalforsamlingsvalgt revisor har jeg, i tilknytning til den revision, der er foretaget af den eksterne statsaut. revisor, revideret årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13. Min revision har bl.a. omfattet gennemgang og vurdering af væsentlige regnskabsposter og budgetafvigelse, vurdering af administrative rutiner m.v.

Min revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Mou, den 2. april 2014

Kjeld Nielsen

	2013 DKK	Budget 2013 DKK	2012 DKK
Lejeindtægter:			
Aalborg Kommune	699.611	696.000	698.370
Mou Idrætsforening	48.233	52.500	52.738
Mou Badmintonklub	19.374	19.000	18.996
Sponsorindtægter m.v.	8.000	2.000	8.050
Andre idrætsforeninger m.v.	7.280	7.000	7.280
Rente af indestående	173	100	301
<b>Indtægter i alt</b>	<b>782.671</b>	<b>776.600</b>	<b>785.735</b>
Løn halinspektør	367.605	340.000	359.628
ATP-bidrag m.v.	10.077	8.000	7.703
<b>Lønninger i alt</b>	<b>377.682</b>	<b>348.000</b>	<b>367.331</b>
Forsikringer m.v.	22.402	30.000	25.938
Vedligeholdelse	11.998	55.500	51.292
<b>Fast ejendom i alt</b>	<b>34.400</b>	<b>85.500</b>	<b>77.230</b>
Varmeudgifter	136.177	160.000	149.103
El og vand	62.396	70.000	68.951
Rengøring	5.834	10.000	14.948
Renovation m.v.	18.662	20.000	16.142
<b>Lokaleomkostninger i alt</b>	<b>223.069</b>	<b>260.000</b>	<b>249.144</b>
Annoncer m.v.	1.530	0	2.693
Vedligeholdelse inventar	2.846	25.000	10.353
Anskaffelser af inventar	2.308	25.000	16.210
Advokat	0	0	8.125
Forsikringer (excl. ejd.)	10.064	11.000	10.603
Telefon	1.766	2.000	1.125
Kontorartikler, fragt, porto og gebyrer	11.202	10.000	10.834
Repræsentation, møder o.l.	2.178	6.000	5.589
Revision/regnskabsassistance indeværende år 2013	16.000	16.000	16.000
<b>Andre driftsudgifter i alt</b>	<b>47.894</b>	<b>95.000</b>	<b>81.532</b>
<b>Resultat før terminsydelser</b>	<b>99.626</b>	<b>-11.900</b>	<b>10.498</b>
Renter og afdrag på gæld:			
Renter af gæld	-3.925	-6.000	-6.681
Afdrag på gæld	-48.000	-47.500	-46.707
<b>Resultat efter terminsydelser</b>	<b>47.701</b>	<b>-65.400</b>	<b>-42.890</b>



**AKTIVER**

	31.12.13 DKK	31.12.12 DKK
Hallen	4.389.800	4.389.800
Mou Hallens Fond (Spar Nord/Mou Hallen)	59.889	24.488
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.449.689</b>	<b>4.414.288</b>
Tilgodehavende halleje pr. 31.12.13	50.296	79.014
Øvrige tilgodehavender	3.000	37.835
Bankkonto	112.439	50.660
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>165.735</b>	<b>167.509</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.615.424</b>	<b>4.581.797</b>

**PASSIVER**

Kapitalkonto pr. 31.12.12	4.170.585		
Afdrag på lån i 2013	48.000		
Bidrag til fonden	35.239		
Uddelt fra fonden	-11.051		
Resultat i 2013	47.701		
<b>Kapitalkonto pr. 31.12.13</b>	<b>4.290.474</b>	<b>4.290.474</b>	<b>4.170.585</b>
Aalborg Kommune	191.000		191.000
Kommunekredit	49.545		97.545
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>240.545</b>	<b>240.545</b>	<b>288.545</b>
Kortfristet del af kommunekredit	48.000		48.000
Skyldige omkostninger	36.405		74.667
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>84.405</b>	<b>84.405</b>	<b>122.667</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>324.950</b>	<b>324.950</b>	<b>411.212</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.615.424</b>	<b>4.615.424</b>	<b>4.581.797</b>

## **GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendte retningslinjer. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før.

## **RESULTATOPGØRELSE**

Lejeindtægter og omkostninger er uanset betalingstidspunkt periodiseret, så de indregnes i den periode, de vedrører.

## **BALANCE**

Ejendommen måles i balancen til dagsværdi.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser måles til pålydende værdi.