



**KPMG**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestre Havnepromenade 1A  
Postboks 710  
9100 Aalborg

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
[www.kpmg.dk](http://www.kpmg.dk)

**Den Selvejende Institution**  
**Tylstruphallen**  
**Årsrapport 2013**

CVR-nr. 11 78 39 45  
666037 13001 / 3969902\_1

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for Den Selvejende Institution Tylstruphallen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

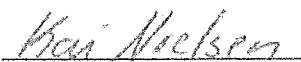
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tylstrup, den 11. februar 2014

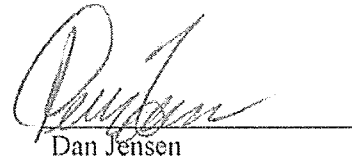
Bestyrelse:




Helle Jørgensen  
formand



Kai Nielsen  
næstformand/kasserer



Dan Jensen




Birgit Bofup



Carsten Bruun



Kenneth Jensen



Hans Nibe Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Tylstruphallen

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Tylstruphallen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

De anførte budgettal for 2013 og 2014 har vi ikke revideret.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven 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.

Aalborg, den 11. februar 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Børge Sørensen  
statsaut. revisor



## **Ledelsesberetning**

### **Oplysninger**

Den Selvejende Institution Tylstruphallen  
Vestergårdsgade 10  
9382 Tylstrup

CVR-nr.: 11 78 39 45  
Hjemstedskommune: Aalborg  
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

### **Bestyrelse**

Helle Jørgensen, formand  
Kai Nielsen  
Dan Jensen  
Birgit Borup  
Carsten Bruun  
Kenneth Jensen  
Hans Nibe Hansen

### **Pengeinstitut**

Nørresundby Bank A/S  
Jørgen Steinsvej 9  
9380 Vestbjerg

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestre Havnepromenade 1A  
9000 Aalborg

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Institutionens væsentligste aktiviteter**

Hallens aktivitet er at drive hal til idrætslige, oplysende og fritidsbeskæftigende formål.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat og egenkapital fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance, hvortil der henvises.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, som væsentligt vil påvirke bedømmelsen af den økonomiske stilling.

Om den forventede udvikling henvises til budgettet for det kommende år.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Tylstruphallen for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelse

Indtægter og omkostninger periodiseres, så de omfatter regnskabsåret.

### Nettoomsætning

Indtægtskriterium ved salg er udstedelse af faktura om salg eller kontantsalg.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris og afskrives lineært med fradrag af scrapværdi over aktivets forventede brugstid. Den forventede brugstid er for inventar 3 år og for bygninger 50 år. Låneomkostninger ved lånoptagelse afskrives over lånets løbetid.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Der afskrives ikke på grund.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til dagsindkøbspris med fradrag for ukurans.

#### Tilgodehavender

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

#### Værdipapirer

Værdipapirer måles til børskursen på balancedagen.

#### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld og øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

	Note	Resultat 2013	Budget 2013 tkr.	Resultat 2012	Budget 2014 tkr.
Udlejning af hallen		139.731	145	135.933	145
Driftstilskud fra Aalborg Kommune		771.927	770	795.948	770
Skytternes andel		-14.000	-14	-14.000	-14
Reklameindtægter		36.686	40	38.876	40
Udlejning til arrange- menter		17.937	0	11.667	0
Resultat, cafeteria	1	0	0	0	0
		<u>952.281</u>	<u>941</u>	<u>968.424</u>	<u>941</u>
Lønninger og feriepenge		-319.255	-300	-327.471	-330
Idrætsforeningens andel		119.800	100	116.500	120
Omkostninger	2	-439.613	-550	-381.395	-500
<b>Resultat før finansielle poster m.v.</b>		<u>313.213</u>	<u>191</u>	<u>376.058</u>	<u>231</u>
Kursregulering m.v., aktier		6.840	0	480	0
Renter, DLR-lån		-115.818	-110	-118.923	-120
Renter, fjernvarmelån		0	-0	-864	0
Renter, kassekredit		-7.692	-3	-3.002	-8
Andet		0	0	-68	0
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<u>196.543</u>	<u>78</u>	<u>253.681</u>	<u>103</u>
Afskrivninger	3	-78.357	-78	-78.357	-78
<b>Årets resultat</b>		<u>118.186</u>	<u>0</u>	<u>175.324</u>	<u>25</u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>					
Årets resultat henlægges til egenkapital		<u>118.186</u>			



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2013	2012
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Ejendom	3	7.230.166	7.308.523
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>7.230.166</u>	<u>7.308.523</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Handelsvarer til kostpris		13.746	17.646
<b>Tilgodehavender</b>			
Forudbetalt forsikringspræmie		26.783	25.886
Tilgodehavender fra salg		3.556	4.143
		<u>30.339</u>	<u>30.029</u>
<b>Værdipapirer</b>			
120 aktier i Nørresundby Bank		24.720	18.060
<b>Likvide beholdninger</b>			
Driftskonto, Nørresundby Bank		7.982	6.198
Kassebeholdning		11.521	4.966
		<u>19.503</u>	<u>11.164</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>88.308</u>	<u>76.899</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>7.318.474</u>	<u>7.385.422</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2013	2012
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Saldo 1. januar		2.788.657	2.613.333
Årets resultat		118.186	175.324
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>2.906.843</b>	<b>2.788.657</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld, DLR Kredit, variabel rente		3.257.213	3.454.933
Aalborg Kommune, rente- og afdragsfrit lån		1.000.000	1.000.000
Afdrag det kommende år, overført til kortfristet gæld		-197.000	-195.000
		<u>4.060.213</u>	<u>4.259.933</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Afdrag på DLR-lån, der forfalder inden 1 år		197.000	195.000
Nørresundby Bank, kassekredit nr. 100127-4		78.317	43.267
Skyldige omkostninger	4	76.101	98.565
		<u>351.418</u>	<u>336.832</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.411.631</b>	<b>4.596.765</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>7.318.474</b>	<b>7.385.422</b>
<b>Sikkerhedsstillelse i aktiver</b>	5		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	2013	2012
<b>1 Resultat, cafeteria</b>		
Omsætning	173.978	214.827
Varekøb	-106.764	-132.866
Svind som følge af defekt fryser m.v.	-4.165	0
Varelager 1. januar (kostpris)	-17.646	-19.855
Varelager 31. december (kostpris)	13.746	17.646
<b>Bruttofortjeneste (34,0 % / 37,1 %)</b>	<b>59.149</b>	<b>79.752</b>
Løn til cafeteriabestyrer	-57.627	-78.546
Abonnement, arbejdstøj m.v.	-1.522	-1.206
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Omkostninger</b>		
Generalforsamling, bestyrelsesmøder m.v.	1.330	2.240
Gaver og blomster	312	3.525
ATP og lignende bidrag	5.219	7.284
Kontorartikler og omkostninger, DataLøn	3.439	4.126
Telefon	6.617	3.714
Porto og gebyrer	1.958	1.746
Kontingenter	3.685	5.052
Forsikringer	45.607	43.788
Regnskabsmæssig assistance	24.100	23.600
Vand	8.734	8.004
Varme	79.538	50.759
El	82.271	79.216
Vedligeholdelse af inventar	30.948	37.705
Vedligeholdelse af bygning	102.779	81.033
Rengøringsartikler og renovation	22.904	15.613
Ikke-fradragsberettiget moms på fællesomkostninger	20.172	13.990
	<u>439.613</u>	<u>381.395</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	2013	2012
<b>3 Ejendom</b>		
Regnskabsmæssig værdi 1. januar	7.220.232	7.292.703
Låne- og kurstabsomkostninger	88.291	94.177
	<u>7.308.523</u>	<u>7.386.880</u>
Afskrivninger:		
Bygning	-72.471	-72.471
Låneomkostninger	-5.886	-5.886
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u>7.230.166</u>	<u>7.308.523</u>

Den offentlige ejendomsvurdering udgør 8,7 mio. kr.

<b>4 Skyldige omkostninger</b>		
A-skat, AM- og ATP-bidrag	10.997	10.322
Moms	1.511	3.358
Feriepengeforpligtelse	37.185	37.695
Anden gæld	24.616	28.644
Skyldig løn	1.792	18.546
	<u>76.101</u>	<u>98.565</u>

### 5 Sikkerhedsstillelse i aktiver

Ingen.