

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

Faxe Hallerne S/I
Rådhusvej 6
4640 Faxe

CVR nr. 11896073

Indholdsfortegnelse

Institutionsoplysninger

Institutionssoplysninger	3
--------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december	7
---	---

Balance pr. 31. december	9
--------------------------	---

Noter	11
-------	----

Anvendt regnskabspraksis	17
--------------------------	----

Institutionssoplysninger

Institutionen

Faxe Hallerne S/I
Rådhusvej 6
4640 Faxe

Telefon: 5671 4292
Hjemmeside: www.faxehallerne.dk

CVR-nr.: 11896073
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Lis Albrechtsen, Formand
Ivar Pedersen
Dorte Bagge
Pia Backquist
Kåre Niemann
John Skotte
Heidi Weber
Anne Christiansen

Direktion

Dan Dalby, Halinspektør

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Faxe Hallerne S/l.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 19. april 2022

Bestyrelse:

Lis Albrechtsen
Formand

Ivar Pedersen

Dorte Bagge

Pia Backquist

Kåre Niemann

John Skotte

Heidi Weber

Anne Christiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Faxse Hallerne S/I

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Faxse Hallerne S/I for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd, samt etiske krav gældende i Danmark. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Institutionen har i regnskabsaflæggelsen medtaget de af ledelsen godkendte budgetter. Budgettallene i årsregnskabet er ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Faxe, den 19. april 2022

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

	Note	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
Indtægter svømmehal:					
Entre og arrangementer	1.	198.640	337.200	346.200	237.150
Foreninger og skoler	2.	1.729.936	1.729.940	1.750.751	1.628.800
Driftstilskud Faxe Kommune		1.198.116	1.198.117	1.213.452	1.211.776
Indtægter svømmehal i alt		3.126.692	3.265.257	3.310.403	3.077.726
Udgifter svømmehal:					
Driftsudgifter	3.	-87.158	-136.000	-136.000	-139.037
Personaleomkostninger	4.	-1.702.197	-1.991.000	-1.991.000	-2.027.812
Lokaleomkostninger	5.	-977.289	-965.000	-1.015.000	-1.034.926
Projekter	6.	0	0	-80.000	0
Udgifter svømmehal i alt		-2.766.644	-3.092.000	-3.222.000	-3.201.775
Resultat svømmehal		360.048	173.257	88.403	-124.049
Indtægter hallen:					
Arrangementer og reklameplads	7.	152.307	175.000	185.000	110.115
Foreninger og skoler	8.	1.694.560	1.694.560	1.714.989	1.593.444
Driftstilskud Faxe Kommune		1.359.056	1.359.055	1.376.452	1.374.548
Indtægter hallen i alt		3.205.923	3.228.615	3.276.441	3.078.107
Udgifter hallen:					
Personaleomkostninger	9.	-1.739.692	-1.815.000	-1.840.000	-1.662.628
Lokaleomkostninger	10.	-583.296	-647.000	-712.000	-658.339
Projekter	11.	-316.345	-250.000	-100.000	-59.141
Udgifter hallen i alt		-2.639.333	-2.712.000	-2.652.000	-2.380.108
Resultat hallen		566.590	516.615	624.441	697.999
Fællesomkostninger					
Lokaleomkostninger	12.	-123.179	-155.000	-170.000	-105.230
Administrationsomkostninger	13.	-235.480	-270.100	-315.600	-262.194
Fællesomkostninger i alt		-358.659	-425.100	-485.600	-367.424
Indtjeningsbidrag		567.979	264.772	227.244	206.526

Resultatopgørelse for tiden 1. januar- 31. december

	Note	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
Indtjeningsbidrag		567.979	264.772	227.244	206.526
Sekundære poster					
Forpagning cafeteria	14.	-10.935	6.000	6.000	-65.476
Udlejning sidebygning	15.	38.271	132.000	70.000	153.354
Sekundære poster i alt		27.336	138.000	76.000	87.878
Afskrivninger:					
Bygninger, tekniske anlæg mv.		-285.062	-285.062	-256.275	-285.062
Afskrivninger i alt		-285.062	-285.062	-256.275	-285.062
Resultat før finansielle poster		310.253	117.710	46.969	9.342
Finansiering:					
Finansielle indtægter	16.	30.000	0	0	1.036
Finansielle omkostninger	17.	-66.965	-55.000	-57.000	-59.889
Finansiering netto		-36.965	-55.000	-57.000	-58.853
ÅRETS RESULTAT		273.288	62.710	-10.031	-49.511

Balance pr. 31. december

	Note	2021	2020
AKTIVER:			
ANLÆGSAKTIVER:			
Bygninger, tekniske anlæg og installationer:			
Grund	18.	1.664.885	1.664.885
Nye personalefaciliteter (2006)	19.	286.786	306.452
Nyt gulv og belysning (2007)	20.	28.807	86.401
Ventilationsanlæg (2008)	21.	68.750	90.625
Klor-/syrerum svømmehal (2009)	22.	147.796	197.061
Solcelleanlæg (2014)	23.	352.500	381.875
Depotrum og vindfang (2018)	24.	1.779.094	1.847.521
Depotrum svømmehal (2020)	25.	847.827	878.107
Lydanlæg (2020)	26.	111.540	120.120
Bygninger, tekniske anlæg og installationer i alt		<u>5.287.985</u>	<u>5.573.047</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.287.985</u>	<u>5.573.047</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Debitorer		26.118	47.150
Andre tilgodehavender	27.	139.630	13.713
Tilgodehavende moms		1.415	0
Tilgodehavender i alt		<u>167.163</u>	<u>60.863</u>
Værdipapirer:			
Aktier	28.	66.000	36.000
Værdipapirer i alt		<u>66.000</u>	<u>36.000</u>
Likvide beholdninger	29.	3.453.541	3.149.906
Likvide beholdninger i alt		<u>3.453.541</u>	<u>3.149.906</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.686.704</u>	<u>3.246.769</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.974.689</u>	<u>8.819.816</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2021	2020
PASSIVER:			
EGENKAPITAL:			
Egenkapital primo		6.988.431	7.037.942
Årets resultat		273.288	-49.511
Egenkapital i alt		7.261.719	6.988.431
HENSATTE FORPLIGTELSE:			
Hensat til renovering		100.000	100.000
Hensatte forpligtelser i alt		100.000	100.000
GÆLDSFORPLIGTELSE:			
Langfristede gældsforpligtelser:			
Kreditinstitutter i øvrigt	30.	983.154	1.033.176
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	31.	0	346.048
Langfristede gældsforpligtelser i alt		983.154	1.379.224
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Kreditinstitutter i øvrigt	32.	51.000	51.000
Skyldige omkostninger	33.	133.619	112.792
Skyldig moms		0	1.550
Anden gæld	34.	445.197	186.819
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		629.816	352.161
Gældsforpligtelser i alt		1.612.970	1.731.385
PASSIVER I ALT		8.974.689	8.819.816

Noter

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
1. Entre og arrangementer				
Salg badebilletter, børn	17.920	35.000	35.000	27.680
Salg badebilletter, voksne	20.895	45.000	45.000	28.805
Salg abonnementskort, børn	9.000	17.000	17.000	12.750
Salg abonnementskort, voksne	81.750	140.000	140.000	110.000
Andre indtægter	240	200	200	165
Salg saunagus	4.440	0	5.000	0
Salg fødselsdage	4.445	0	4.000	0
Lejeindtægter øvrige	59.950	100.000	100.000	57.750
	198.640	337.200	346.200	237.150
2. Foreninger og skoler				
Udleje til foreninger	958.728	958.729	970.520	858.128
Udleje til skoler	771.208	771.211	780.231	770.672
	1.729.936	1.729.940	1.750.751	1.628.800
3. Driftsudgifter				
Rengøringsartikler og vaskemidler	22.086	40.000	40.000	43.162
Kemikalier og filtermaterialer	30.495	45.000	45.000	39.233
Vandanalyser mv	12.630	16.000	16.000	14.779
Hjælpe materialer	1.340	10.000	10.000	6.110
Mindre anskaffelser	10.166	20.000	20.000	31.168
Diverse	4.004	5.000	5.000	4.585
Omkostninger sauna - fødselsdage	6.437	0	0	0
	87.158	136.000	136.000	139.037
4. Personaleomkostninger				
Lønninger, svømmehal	1.411.469	1.750.000	1.750.000	1.664.596
Feriepenge overgangsordning, sv.hal	0	0	0	123.368
Feriepengeforpligtelse sv.hal, primo	-49.469	0	0	0
Feriepengeforpligtelse sv.hal, ultimo	110.250	0	0	0
Pensionsbidrag, svømmehal	172.351	200.000	200.000	173.102
ATP-bidrag, svømmehal	15.258	16.000	16.000	16.708
Arbejdsskadeforsikring	29.782	0	0	24.999
Kursusomkostninger mv., svømmehal	10.716	15.000	15.000	12.181
Arbejdstøj, svømmehal	1.840	10.000	10.000	12.858
	1.702.197	1.991.000	1.991.000	2.027.812
5. Lokaleomkostninger				
Varme	380.574	360.000	380.000	372.114
El	266.294	260.000	260.000	247.509
Vand	28.409	35.000	35.000	36.801
Vedligeholdelse	209.342	175.000	200.000	247.137
Rengøringsartikler	119	25.000	25.000	9.756
Forbrugsafgifter	70.822	95.000	90.000	98.241
Småanskaffelser	21.729	15.000	25.000	23.368
	977.289	965.000	1.015.000	1.034.926

Noter

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
6. Projekter				
Projekter, svømmehal	0	0	80.000	0
	0	0	80.000	0
7. Arrangementer og reklameplads				
Udleje, arrangementer	74.817	100.000	100.000	35.625
Reklameindtægter	77.490	75.000	85.000	74.490
	152.307	175.000	185.000	110.115
8. Foreninger og skoler				
Udleje, foreninger	1.003.132	1.003.132	1.015.471	902.500
Udleje, skoler	691.428	691.428	699.518	690.944
	1.694.560	1.694.560	1.714.989	1.593.444
9. Personaleomkostninger				
Lønninger, hallen	1.536.943	1.700.000	1.700.000	1.623.510
Feriepenge overgangsordning, hallen	0	0	0	105.155
Feriepengeforpligtelse hallen, primo	-13.082	0	0	0
Feriepengeforpligtelse hallen, ultimo	94.525	0	0	0
Løntilskud, hallen	-204.923	-200.000	-200.000	-204.271
Dagpengerefusion	-4.999	-15.000	0	-171.053
Personalegoder tilbageført	-3.000	-3.000	-3.000	-2.900
Pensionsbidrag, hallen	224.197	220.000	220.000	222.360
Samlet betaling, hallen	45.653	45.000	50.000	34.195
ATP-bidrag, hallen	15.147	16.000	16.000	17.632
Kursusomkostninger mv., hallen	1.475	10.000	10.000	0
Personaleomkostninger, øvrige	32.400	25.000	30.000	19.194
Kaffe, brød, øl, vand mv.	5.779	6.000	6.000	3.519
Gaver/reception	1.334	1.000	1.000	6.200
Arbejdstøj, hallen	8.243	10.000	10.000	9.087
	1.739.692	1.815.000	1.840.000	1.662.628
10. Lokaleomkostninger				
Varme	213.875	210.000	240.000	221.991
El	144.762	150.000	150.000	143.345
Vand	8.803	12.000	12.000	8.966
Vedligeholdelse	162.147	175.000	200.000	178.737
Rengøringsartikler	22.388	30.000	40.000	55.225
Ejendomsskatter	2.100	0	0	2.033
Forbrugsafgifter	6.145	30.000	30.000	30.856
Småanskaffelser	23.076	40.000	40.000	17.186
	583.296	647.000	712.000	658.339

Noter

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
11. Projekter				
Renovering vej og vinduer, sidebygning	155.936	250.000	0	59.141
Klinker, forhal	160.409	0	0	0
Projekter, hallen	0	0	100.000	0
	316.345	250.000	100.000	59.141
12. Lokaleomkostninger				
Forsikringer ejendom	104.804	140.000	150.000	103.214
Vintervedligeholdelse	18.375	15.000	20.000	2.016
	123.179	155.000	170.000	105.230
13. Administrationsomkostninger				
Gaver og blomster	1.653	1.500	2.000	345
Reception	0	5.000	10.000	0
Annoncer	8.849	5.000	5.000	24.244
Dekoration/skilte	0	10.000	10.000	0
Reklameartikler/gaver mv.	0	1.000	1.000	0
Kontorartikler/tryksager	6.912	8.000	8.000	6.971
Bokseleje	875	600	600	700
EDB-omkostninger	28.385	40.000	70.000	19.725
Bank- og girogebyrer m.v.	8.952	10.000	10.000	8.052
Mindre anskaffelser	7.619	20.000	25.000	11.596
Telefon & internet	33.160	30.000	35.000	31.072
Bestyrelshonorar	38.500	0	0	42.000
Konsulenthonorar	4.957	10.000	10.000	7.062
Revisorhonorar	27.425	28.000	28.000	26.125
Mødeomkostninger	9.168	15.000	15.000	8.991
Forsikringer	19.671	0	0	18.671
Overvågning	0	10.000	10.000	1.893
Kontingenter/abonnementer	22.238	55.000	55.000	37.894
Dataløn/Economic	17.106	16.000	16.000	16.863
Andre omkostninger	0	5.000	5.000	0
Kassedifferencer	10	0	0	-10
	235.480	270.100	315.600	262.194
14. Forpagtning cafeteria				
Forpagtningsafgift, cafeteria	0	21.000	21.000	0
Afregning forbrug, cafeteria	0	35.000	35.000	0
Vedligeholdelse, cafeteria	-10.935	-50.000	-50.000	-65.476
	-10.935	6.000	6.000	-65.476
15. Udlejning sidebygning				
Lejeindtægt, sidebygning	80.463	100.000	95.000	155.833
Afregning forbrug, sidebygning	17.333	32.000	0	47.667
Omkostninger, sidebygning	-29.525	0	-25.000	-17.646
Omkostninger udlejning sidebygning	-30.000	0	0	-32.500
	38.271	132.000	70.000	153.354

Noter

	2021	Budget 2021	Budget 2022	2020
16. Finansielle indtægter				
Kursreguleringer	30.000	0	0	160
Aktieindkomst, danske	0	0	0	876
	30.000	0	0	1.036
17. Finansielle omkostninger				
Renter, kreditinstitutter	30.941	26.000	29.000	28.803
Renter, lån Handelsbanken	28.578	29.000	28.000	29.910
Garantiprovision	5.421	0	0	0
Renter og gebyr Skat m.v.	2.025	0	0	1.176
	66.965	55.000	57.000	59.889
	2021			2020
18. Grund				
Anskaffelsessum, primo	1.664.885			1.651.135
Tilgang i årets løb	0			13.750
	1.664.885			1.664.885
Ejendomsværdi Rådhusvej 6 A-C	20.300.000			20.300.000
19. Nye personalefaciliteter (2006)				
Anskaffelsessum, primo	589.969			589.969
Afskrivninger, primo	-283.517			-263.851
Årets afskrivninger	-19.666			-19.666
	286.786			306.452
20. Nyt gulv og belysning (2007)				
Anskaffelsessum, primo	863.920			863.920
Afskrivninger, primo	-777.519			-719.925
Årets afskrivninger	-57.594			-57.594
	28.807			86.401
21. Ventilationsanlæg (2008)				
Anskaffelsessum, primo	375.000			375.000
Afskrivninger, primo	-284.375			-262.500
Årets afskrivninger	-21.875			-21.875
	68.750			90.625
22. Klor-/syrerum svømmehal (2009)				
Anskaffelsessum, primo	738.976			738.976
Afskrivninger, primo	-541.915			-492.650
Årets afskrivninger	-49.265			-49.265
	147.796			197.061

Noter

	2021	2020
23. Solcelleanlæg (2014)		
Anskaffelsessum, primo	587.500	587.500
Afskrivninger, primo	-205.625	-176.250
Årets afskrivninger	-29.375	-29.375
	<u>352.500</u>	<u>381.875</u>
24. Depotrum og vindfang (2018)		
Anskaffelsessum, primo	2.052.802	2.052.802
Afskrivninger, primo	-205.281	-136.854
Årets afskrivninger	-68.427	-68.427
	<u>1.779.094</u>	<u>1.847.521</u>
25. Depotrum svømmehal (2020)		
Anskaffelsessum, primo	908.387	0
Årets tilgang	0	908.387
Afskrivninger, primo	-30.280	0
Årets afskrivninger	-30.280	-30.280
	<u>847.827</u>	<u>878.107</u>
26. Lydanlæg (2020)		
Anskaffelsessum, primo	128.700	0
Årets tilgang	0	128.700
Afskrivninger, primo	-8.580	0
Årets afskrivninger	-8.580	-8.580
	<u>111.540</u>	<u>120.120</u>
27. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	136.667	9.429
Skattekonto	2.963	4.284
	<u>139.630</u>	<u>13.713</u>
28. Aktier		
Sparekassen Sjælland, 400 stk.	66.000	36.000
	<u>66.000</u>	<u>36.000</u>
29. Likvide beholdninger		
Kasse	2.500	2.500
Nordea - 7562 168 642	1.570.698	1.382.510
Sparek. Sjælland, 6070 119 062	1.381.564	1.262.389
Sparek. Sjælland, 6070 6000 738	498.779	502.521
Handelsbanken, 6492 2005 265	0	-14
	<u>3.453.541</u>	<u>3.149.906</u>
30. Kreditinstitutter i øvrigt		
Handelsbanken, 6492 0111 305	1.034.154	1.084.176
Heraf overført til kortfristet gæld	-51.000	-51.000
	<u>983.154</u>	<u>1.033.176</u>

Noter

	2021	2020
31. Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		
Skyldige feriepenge		346.048
overgangsordning	0	
	<u>0</u>	<u>346.048</u>
32. Kreditinstitutter i øvrigt		
Handelsbanken	51.000	51.000
	<u>51.000</u>	<u>51.000</u>
33. Skyldige omkostninger		
Skyldige omkostninger	104.619	83.792
Revisorhonorar	29.000	29.000
	<u>133.619</u>	<u>112.792</u>
34. Anden gæld		
Skyldig A-skat/AM-bidrag	176.673	102.077
Skyldig ATP	8.723	8.819
Skyldige feriepenge	1.749	3.697
Skyldig pensionsbidrag	19.935	19.726
Hensat feriepengeforpligtelse	204.775	0
Depositum, cafeteria	10.000	10.000
Depositum, heldagskolen	0	42.500
Depositum, Thomas Meldgaard	7.659	0
Depositum, Sato	15.683	0
	<u>445.197</u>	<u>186.819</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Faxe Hallerne S/I for 2021 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, men indeholder flere oplysninger end krævet heri. De i årsregnskabet anførte budgettal er ikke revideret.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 brugstider:

	Brugstid
Bygninger, tekniske anlæg og installationer	10-30 år

Småaktiver der udskiftes løbende indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er målt til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.