

# **Roskilde-Hallerne s.m.b.a**

**CVR-nr. 44 06 42 19**

## **Årsrapport for 2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 07/05 2014

---

Bruno Månsson  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	11
Balance pr. 31. december 2013	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013	15
Noter til årsrapporten	16

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Roskilde-Hallerne s.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 7. maj 2014

### **Direktion**

Dan Hacke  
direktør

### **Bestyrelse**

Carsten Wickmann  
formand

Ove Pedersen

Stig Bo Jensen

Peter Madsen

David Arborg

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

*Til andelshaverne i Roskilde-Hallerne s.m.b.a*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde-Hallerne s.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **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.

Roskilde, den 7. maj 2014

BORECO Bogføring & Revision ApS  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

John Petersson  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Roskilde-Hallerne s.m.b.a  
Møllehusvej 15  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 44 06 42 19  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 27. oktober 1957  
Hjemsted: Roskilde

### Bestyrelse

Carsten Wickmann, formand  
Ove Pedersen  
Stig Bo Jensen  
Peter Madsen  
David Arborg

### Direktion

Dan Hacke, direktør

### Revision

BORECO Bogføring & Revision ApS  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Skomagergade 13, 1.tv.  
4000 Roskilde

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet foregår fra 3 haller: Roskilde Hallerne, Himmelev Hallen og Vor Frue Sognegård. Herudover varetager selskabet driften af Viby Idrætscenter. Selskabets formål er at opfylde behovet for idrætsudøvelse, konferencer, udstillinger og lignende.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på kr. 2.583.180, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 22.396.751.

### **Fremtiden**

For regnskabsåret 2014 er der budgetteret med et driftsresultat på t.kr. 1.100.

Der arbejdes videre med energibesparende foranstaltninger, således at omkostninger til el, vand og varme fortsat kan holdes på så lavt niveau som muligt.

En fortsat vedligeholdelse af bygningerne er nødvendig, hvorfor der stadig forventes afholdt væsentlige investeringer og omkostninger hertil.

### **Selskabskonstruktion**

Roskilde Kommune fik i efteråret 2012 påbud fra Tilsynet om at ændre den nuværende selskabskonstruktion. Der pågår fortsat forhandlinger med Roskilde Kommune om den fremtidige konstruktion.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Roskilde-Hallerne s.m.b.a for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2013 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved udlejning af sportsfaciliteter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre driftsindtægter omfatter modtaget driftstilskud fra Roskilde Kommune for regnskabsåret.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	26.841.067
Bygninger, særlige indretninger mv.	10 - 30 år	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 20 år	

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22-25%.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)**

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

#### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

#### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af andelskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

### **Likvider**

Likvide midler omfatter likvide beholdninger .

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>11.426.803</b>	<b>11.294.245</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-7.144.678</u>	<u>-6.826.596</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>4.282.125</b>	<b>4.467.649</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-1.632.202</u>	<u>-1.214.641</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.649.923</b>	<b>3.253.008</b>
Finansielle indtægter		41.461	63.234
Finansielle omkostninger		<u>-108.204</u>	<u>-922.815</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.583.180</b>	<b>2.393.427</b>
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>-56.150</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.583.180</u></b>	<b><u>2.337.277</u></b>
Overført overskud		<u>2.583.180</u>	<u>2.337.277</u>
		<b><u>2.583.180</u></b>	<b><u>2.337.277</u></b>

## Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		34.378.474	35.364.716
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>8.637.173</u>	<u>1.143.138</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>43.015.647</u></b>	<b><u>36.507.854</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>43.015.647</u></b>	<b><u>36.507.854</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.588.816	1.251.845
Andre tilgodehavender		0	1.714.350
Selskabsskat		80.000	93.850
Periodeafgrænsningsposter		<u>163.058</u>	<u>178.028</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.831.874</u></b>	<b><u>3.238.073</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>3.120.492</u></b>	<b><u>6.384.553</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>4.952.366</u></b>	<b><u>9.622.626</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>47.968.013</u></b>	<b><u>46.130.480</u></b>

## Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		800.000	800.000
Overført resultat		<u>21.596.751</u>	<u>19.014.723</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>22.396.751</u></b>	<b><u>19.814.723</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		20.224.767	21.437.426
Anden gæld		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b><u>20.724.767</u></b>	<b><u>21.937.426</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	1.211.629	1.190.711
Kreditinstitutter		0	114.516
Modtagne forudbetalinger fra kunder		87.060	250.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.066.019	1.690.821
Anden gæld		<u>1.481.787</u>	<u>1.132.283</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.846.495</u></b>	<b><u>4.378.331</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>25.571.262</u></b>	<b><u>26.315.757</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>47.968.013</u></b>	<b><u>46.130.480</u></b>
Leje og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2013	800.000	19.014.724	19.814.724
Køb af egne kapitalandele	0	-1.153	-1.153
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.583.180</u>	<u>2.583.180</u>
<b>Egenkapital 31. december 2013</b>	<b><u>800.000</u></b>	<b><u>21.596.751</u></b>	<b><u>22.396.751</u></b>

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Årets resultat		2.583.180	2.337.277
Reguleringer	8	1.698.945	2.130.372
Ændring i driftskapital	9	<u>1.954.111</u>	<u>-1.365.285</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>6.236.236</b>	<b>3.102.364</b>
Renteindbetalinger og lignende		41.461	63.234
Renteudbetalinger og lignende		<u>-108.204</u>	<u>-922.815</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>6.169.493</b>	<b>2.242.783</b>
Betalt selskabsskat		<u>13.850</u>	<u>-255.376</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>6.183.343</b>	<b>1.987.407</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>-8.139.996</u>	<u>-589.392</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-8.139.996</b>	<b>-589.392</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.191.739	-1.160.642
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-114.516	114.516
Køb af egne kapitalandele, netto		<u>-1.153</u>	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-1.307.408</b>	<b>-1.046.126</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-3.264.061</b>	<b>351.889</b>
Likvider 1. januar 2013		<u>6.384.553</u>	<u>6.032.664</u>
<b>Likvider 31. december 2013</b>		<b><u>3.120.492</u></b>	<b><u>6.384.553</u></b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>3.120.492</u>	<u>6.384.553</u>
<b>Likvider 31. december 2013</b>		<b><u>3.120.492</u></b>	<b><u>6.384.553</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2013	2012
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	6.314.889	6.059.030
Pensioner	511.956	458.932
Andre omkostninger til social sikring	165.379	150.732
Andre personaleomkostninger	152.454	157.902
	<b><u>7.144.678</u></b>	<b><u>6.826.596</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	56.150
	<b><u>0</u></b>	<b><u>56.150</u></b>

Selskabet har et skatteaktiv kr. 633.392, som primært skyldes regnskabsmæssige merafskrivninger på anlægsaktiver. Skatteaktivet afsættes ikke i årsrapporten, idet skatteaktivet ikke forventes at blive udnyttet, da anlægsaktiverne kun delvist er skattemæssigt afskrivningsberettiget.

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2013	54.786.542	6.398.519
Tilgang i årets løb	0	8.139.996
Afgang i årets løb	-575.062	-1.671.240
Kostpris 31. december 2013	<b><u>54.211.480</u></b>	<b><u>12.867.275</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	19.421.826	5.255.382
Årets afskrivninger	594.455	645.960
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-183.275	-1.671.240
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	<b><u>19.833.006</u></b>	<b><u>4.230.102</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b><u>34.378.474</u></b>	<b><u>8.637.173</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2013	Gæld 31. december 2013	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	22.628.137	21.436.396	1.211.629	15.410.648
Anden gæld	500.000	500.000	0	500.000
	<b>23.128.137</b>	<b>21.936.396</b>	<b>1.211.629</b>	<b>15.910.648</b>

### 5 Leje og leasingforpligtelser

	2013 kr.	2012 kr.
Leje- og leasingforpligtelser, uopsigelsesperiode 1 - 2 år	279.354	332.709

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2013 udgør t.kr. 34.770.

Selskabet har til sikkerhed for bankengagementer deponeret ejerpantebrev på nominelt 3.650.000 og realkreditpantebrev på nominelt 4.905.000 i ejendommen mat.nr. 30-eo, Møllehusvej 13-15, Roskilde.

En del af andre anlæg, driftsmateriel og inventar vil være omfattet af tilhørspant jf. tinglysningsloven § 37.

## Noter til årsrapporten

### 7 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Transaktioner

Roskilde Kommune har bestemmende indflydelse. Selskabet har modtaget driftstilskud fra Roskilde Kommune. Endvidere formidler Roskilde Kommune betaling for leje af idrætshaller.

Gældsbrev til Roskilde Kommune er rente og afdragsfrit.

#### Ejerforhold

Selskabskapitalen udgør nominelt 800.000 ejes af:

Roskilde Kommune, nominelt 603.000 (75,4%)  
Roskilde Erhvervsforening, nominelt 81.980 (10,2%)  
Roskilde Idræts Union, nominelt 37.296 (4,7%)  
Diverse idrætsklubber, nominelt 9.252 (1,2%)  
Privat personer mv., nominelt 64.980 (8,1%)  
Egne indskudsbeviser, nominelt 3.492 (0,4%)

### 8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2013</u> kr.	<u>2012</u> kr.
Finansielle indtægter	-41.461	-63.234
Finansielle omkostninger	108.204	922.815
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.632.202	1.214.641
Skat af årets resultat	0	56.150
	<u><u>1.698.945</u></u>	<u><u>2.130.372</u></u>

### 9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	1.392.348	-2.487.761
Ændring i leverandører m.v.	561.763	1.122.476
	<u><u>1.954.111</u></u>	<u><u>-1.365.285</u></u>

## **Noter til årsrapporten**