



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2013 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 967 373 729
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: SKÅLAHALLEN SA
Forretningsadresse: Vågsetra
6456 SKÅLA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2013 - 31.12.2013

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kurt Aaram
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2014

Grunnlag for avgivelse

År 2013: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2012: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2013

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 23.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Inntekter			
Salgsinntekt		60 500	66 500
Annen driftsinntekt		1 756 137	1 766 864
Sum inntekter		1 816 637	1 833 364
Kostnader			
Varekostnad			10 758
Lønnskostnad	1	621 283	529 529
Avskrivning på varige driftsmidler	2	115 865	114 395
Annen driftskostnad		714 321	912 951
Sum kostnader		1 451 469	1 567 633
Driftsresultat		365 169	265 731
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 789	3 114
Annen finansinntekt		7 410	4 986
Sum finansinntekter		10 199	8 100
Annen rentekostnad		51 615	52 083
Annen finanskostnad		3 000	
Sum finanskostnader		54 615	52 083
Netto finans		-44 416	-43 983
Ordinært resultat før skattekostnad		320 753	221 748
Ordinært resultat etter skattekostnad		320 753	221 748
Årsresultat		320 753	221 748
Årsresultat etter minoritetsinteresser		320 753	221 748
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		320 753	221 748
Sum overføringer og disponeringer		320 753	221 748



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,3	1 230 000	1 305 000
Maskiner og anlegg	2,3	31 452	38 388
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	400 873	378 755
Sum varige driftsmidler		1 662 326	1 722 143
Sum anleggsmidler		1 662 326	1 722 143
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	474 833	81 402
Andre fordringer			420 783
Sum fordringer		474 833	502 185
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		400	400
Sum investeringer		400	400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	642 699	340 751
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		642 699	340 751
Sum omløpsmidler		1 117 932	843 336
SUM EIENDELER		2 780 258	2 565 479

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2013	2012
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	882 306	936 553
Sum opptjent egenkapital		882 306	936 553
Sum egenkapital		882 306	936 553
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3,6	1 460 225	1 443 800
Sum annen langsiktig gjeld		1 460 225	1 443 800
Sum langsiktig gjeld		1 460 225	1 443 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		139 435	44 669
Skyldig offentlige avgifter		29 685	58 690
Annen kortsiktig gjeld		268 607	81 766
Sum kortsiktig gjeld		437 727	185 125
Sum gjeld		1 897 952	1 628 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 780 258	2 565 479



**Årsoppgjør 2013
for**

Skålahallen SA



Skålahallen SA

Resultatregnskap

	Note	2013	2012
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		60 500	66 500
Annen driftsinntekt		1 756 137	1 766 864
Sum driftsinntekter		1 816 637	1 833 364
Driftskostnader			
Varekostnad		0	10 758
Lønnskostnad	1	621 283	529 529
Avskrivning på varige driftsmidler	2	115 865	114 395
Annen driftskostnad		714 321	912 951
Sum driftskostnader		1 451 469	1 567 633
DRIFTSRESULTAT		365 169	265 731
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 789	3 114
Annen finansinntekt		7 410	4 986
Sum finansinntekter		10 199	8 100
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		51 615	52 083
Annen finanskostnad		3 000	0
Sum finanskostnader		54 615	52 083
NETTO FINANSPOSTER		(44 416)	(43 983)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		320 753	221 748
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		320 753	221 748
ARSRESULTAT		320 753	221 748
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		320 753	221 748
SUM OVERFØRINGER		320 753	221 748



Skålahallen SA

Balanse pr. 31.12.2013

	Note	31.12.2013	31.12.2012
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2,3	1 230 000	1 305 000
Maskiner og anlegg	2,3	31 452	38 388
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,3	400 873	378 755
Sum anleggsmidler		1 662 326	1 722 143
Omløpsmidler			
Kundefordringer	3	474 833	81 402
Andre fordringer		0	420 783
Andre finansielle instrumenter		400	400
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	642 699	340 751
Sum omløpsmidler		1 117 932	843 336
SUM EIENDELER		2 780 258	2 565 479
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	882 306	936 553
Sum opptjent egenkapital		882 306	936 553
Sum egenkapital		882 306	936 553
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3,6	1 460 225	1 443 800
Sum annen langsiktig gjeld		1 460 225	1 443 800
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		139 435	44 669
Skyldig offentlige avgifter		29 685	58 690
Annen kortsiktig gjeld		268 607	81 766
Sum kortsiktig gjeld		437 727	185 125
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 780 258	2 565 479

Skåla 08.03.2014

Alf Reitan
Styreleder

Jens Ove Nakken
Styremedlem

Anita Nesje
Styremedlem

Marit Røykenes Dahle
Styremedlem

Ellen Echhoff Gjeitnes
Styremedlem

Jon Daniel Nesje
Styremedlem



Skålahallen SA

Noter 2013

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er tilsluttet en AFP-ordning for de ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å sette av for framtidig kostnad i balansen, med det foreligger en kostnad i selskapet grunnet denne ordningen.

Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	503 007	481 632
Styrehonorar, og øvrig bistand	34 850	33 659
Arbeidsgiveravgift	77 120	64 698
Refusjon sykepenger	-7 806	-68 953
Pensjonskostnader	13 472	7 184
Andre lønnsrelaterte ytelser	640	11 309
Totalt	621 283	529 529



Skålahallen SA

Noter 2013

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Tomter bygning og annen fast e	Maskiner og anl	Driftsløsøre i verktøy kontor	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 387 314	478 463	2 878 116	6 743 893
+ Tilgang	0	0	56 048	56 048
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 387 314	478 463	2 934 163	6 799 940
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 082 314	440 075	2 499 361	5 021 750
+ Ordinære avskrivninger	75 000	6 936	33 929	115 865
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 157 314	447 011	2 533 290	5 137 614
Balanseført verdi pr 31/12	1 230 000	31 452	400 873	1 662 326
Prosentstøt for ord.avskr	2-2	5-12	4-33	

Note 3 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantstillelser

Følgende forpliktelser er sikret ved pant: 2013 2012

Gjeld til kredittinstitusjoner (langsiktig) 1 460 225 1 443 800

Regnskapsmessig bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet:

Anleggsmidler	1 662 326	1 722 143
Kundefordringer	474 833	81 402
Sum	2 137 159	1 803 545

Av den langsiktige gjelden forfaller kr. 655 240 mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



Skålahallen SA

Noter 2013

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 22 954 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 47 160.

Note 5 - Annen egenkapital

Endring i egenkapital	2013	2012
Andelskapital	623 550	623 550
Annen egenkapital 01.01.	313 003	91 255
Andre egenkapital transaksjoner	-375 000	0
Årets resultat	320 753	221 748
Egenkapital 31.12	882 306	936 553

Andre egenkapital transaksjoner:

Driftstilskuddet fra Molde kommune har i mange år blitt inntektsført på forskudd.

Dette prinsippet er blitt endret i 2013, ved at det fra nå av blir inntektsført det året tilskuddet blir utbetalt.

Som følge av dette så er kr. 375 000,- som var ført som påløpte inntekter pr 1.1.2013, blitt korrigert mot egenkapitalen.

Note 6 - Ettergivelse lån

Molde kommunestyre gjorde vedtak 15.5.03 om å ettergi/slette kommunalt lån på kr. 1.000.000.

Dette er en del av en totalpakke, som også innebærer at kommunalt tilskudd økes med kr. 100.000 inntil videre. I tilfelle videreføring, skal tilskuddet indeksjusteres.

Pakken innebærer også at Molde kommune stiller simpel kausjon for lån på kr. 900.000.



Styrets årsberetning for 2013

Formål

Skålahallens formål er utleie av idrettshall, klasserom og selskapslokaler til Molde kommune, Møre og Romsdal Fylkeskommune, lag og organisasjoner og privatpersoner. Skålahallen ligger på Vågsetra i Molde kommune.

Styret

Styret har i 2013 hatt denne sammensetningen:

	K:	FRA	TIL	BEMERKNING
<i>Alf Reitan</i>		2013	2015	Styreleder f.o.m. 22.05.13
<i>Anita Nesje</i>	K	2012	2015	
<i>Marit Røykenes Dahle</i>	K	2012	2015	
<i>Jens Ove Nakken</i>	K	2012	2015	
<i>Ellen Eckhoff Gjeitnes</i>		2012	2014	
<i>Jon Daniel Nesje</i>		2013	2015	
<i>Kristin Ulleland</i>		2009	2013	Styreleder 23.08.12 – 22.05.13
<u>Vararepresentanter:</u>				
<i>Jan Olav Borvik</i>	K	2012	2015	Vara for Anita Nesje
<i>Gerda Tolaas</i>	K	2012	2015	Vara for Marit Røykenes Dahle
<i>Bjørn Steinar Brubæk</i>	K	2012	2015	Vara for Jens Ove Nakken
<i>Andreas Ahdell</i>		2013	2015	Vara for årsmøtevalgte repr.
<u>Valgkomite:</u>				
<i>Tor Ove Bjerknes</i>		2013	2014	Leder
<i>Jon Aslaksen Monsås</i>		2013	2014	

K: Valgt av Molde kommune

Det har vært avholdt 5 styremøter i 2013-14. Kontormedarbeider deltar vanligvis på møtene.

Drift og vedlikehold

Skålahallen forurenses ikke det ytre miljø ut over det som må anses normalt for en idrettshall.

Elektro: Det ble utført skifte av alle lysarmaturer i taket i Samfunnshuset. Arbeidet vart utført før skolestart i august 2013.

All bestilling av elektrotjenester skal gå gjennom Molde Eiendom.

Vannfordeling: Løpende vedlikehold av vannanlegget er forctatt. Rutinemessig kontroll av Legionella er utført av Molde Eiendom.

Brann: Årlig kontroll av brannalarmanlegget er utført av. Alle pålegg er nå lukket og det utføres rutinemessige brannøvelser.

Brannvesenets Branntilsyn i 2013 avdekket en del avvik. Avvikslisten er nå nesten lukket.



VVS: Periodevis vedlikehold av VVS anlegget er utført med skifting av filter o.l. En av motorene til ventilasjonsanlegget er reparert.

Bygg: Det er foretatt løpende vedlikehold av bygningsmassen. Årlig nedvask og boning av gulv er utført. Det er fortsatt registrert små lekkasjer fra taket ved kraftig nedbør, uten at det har vært mulig å påvise disse lekkasjene. Det blir fortsatt registrert vannlekkasje i hallen gjennom hovedporten på vestveggen ved kraftig nedbør. Dette er fortsatt under observasjon uten at en god løsning er funnet på problemet.

Inventar: Det ble lagt nytt dekke i idrettshallen i 2012. Det foreligger en godkjent søknad om spillemidler på kr 166 000,- til dette formålet. Disse ble ikke utbetalt i 2013. Oppfølging av søknaden må skje til disse midlene blir utbetalt.

Under inspeksjon i taket på Skålahallen ble det oppdaget slitasje på foringer til oppheng av klatretau. Nye bolter/foringer ble montert i februar i år i forbindelse med halvårlig inspeksjon.

Service og reparasjon av dampovn på kjøkkenet ble utført i desember 2013.

Arrangement:
Det ble ikke arrangert egne arrangement i 2013.

Markedsføring

Det ble gjennomført brukermøte i november 2013. Reklameinntektene er kr 6000 mindre enn i 2012. Det er plass til flere reklameplakater i Skålahallen så her er det potensiale for økte inntekter.

Ansatte

Skålahallen SA har pr dags dato følgende ansatte :

Kine Aarøe Angvik ble ansatt som kontormedarbeider fom 01.10.12. Etter 6 mnd prøvetid ble Kine ansatt i 35% stilling fra 01.04.13.

Randi Dyrhaug arbeider i 100 % stilling som renholder.

Brit Meringdal er fra 01.02.13 engasjert som tilkallingsvikar for renholder ved sykdom og permisjoner.

Skålahallen følger arbeidsmiljølovens bestemmelser, og tilstreber et godt arbeidsmiljø. Det har ikke vært ulykker blant de ansatte i 2013. Skålahallen legger vekt på å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene. Selskapet har tariffavtale og er tilsluttet LO/NHO ordningene. Det er inngått avtale om obligatorisk tjenestepensjon.



Molde Eiendom KF

Samarbeidet med Molde Eiendom vedrørende levering av vaktmestertjenester er tilfredsstillende. Viktor Torsen og Oddbjørn Setran er våre kontaktpersoner. Viktor Torsen er også brannvernleder for Skålahallen.

Økonomi og fremtidsutsikter

Økonomisenteret i Molde utfører regnskapstjenester og lønnsutbetaling for Skålahallen.

Utleieprisene ble ikke endret i 2013.

Driftsinntektene ble på kr 1 816 637,- mot kr 1 833 364,- i 2012.

Driftskostnadene ble på 1 451 469,- mot kr 1 567 633,- i 2012.

Reduksjon i kostnader skyldes hovedsaklig mindre utgifter til renhold i år enn i fjor da legging av sportsdekket krevde en del ekstra midler til dette formålet i 2012.

Resultatet viser et overskudd på kr 320 753,-. Dette anser vi å være akseptabelt.

Årsresultatet vises ikke på egenkapitalen på grunn av en endring i regnskapsføring av Driftstilskuddet fra Molde Kommune som før var ført som påløpte inntekter, men som i 2013 er blitt korrigert mot egenkapitalen. (Se Note 5 i årsregnskapet).

Likviditeten har vært tilfredsstillende.

Utleien i idrettshallen er akseptabel. Med det nye sportsdekket i hallen er det blitt vanskeligere å arrangere dansetilstelninger etc på grunn av behov for ekstra golv for tildekking av sportsdekket.

I Samfunnshuset er det fortsatt plass til nye aktiviteter både på kvelder og i helgene. Skålahallen prøver etter beste evne å legge til rette for utleie, men vi er avhengig av at lag og foreninger legger sine arrangement til lokalene.


Utbygging

Nytt tribuneanlegg


Prosjektgruppen for utbygging av tribuner i Skålahallen har lagt i bero i 2013. Grunnen er at denne utbyggingen har vist seg å bli altfor kostbar for Skålahallen.

Vågsetra, 08.03.14


Alf Reitan


Jon Daniel Nesje


Marit Røykenes Dahle


Anita Nesje


Ellen Eckhoff Gjeitnes


Jens Ove Nakken