



Holbæk Svømmeklub

Sports Alle` 1

4300 Holbæk

CVR nr. 27 85 06 18

Årsrapport 2019

(48. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter til årsrapporten	15 - 20

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2019 for Holbæk Svømmeklub. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 26. februar 2020

Bestyrelse

Jacob Arneskov
Formand

Christina Mørkedal

Mette Lystlund

Claes Brønsgaard Pedersen

Johnny Werther Henriksen

Tom Eriksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Holbæk Svømmeklub

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Svømmeklub for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 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 er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på, at foreningen har negativ egenkapital.

Foreningen har realiseret underskud i tidligere regnskabsår, hvilket har medført negativ egenkapital. Som det fremgår af ledelsesberetningen samt note 1, har ledelsen fortsat positive forventninger til foreningens fremtidige drift og likviditetsmæssige situation og har på baggrund heraf valgt at aflægge årsregnskabet efter going concern princippet. Vi er enige i ledelsens valg af regnskabsprincip

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 foreningens 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 foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 regnskabsbrugerne 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:

- 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 selskabets 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 selskabets 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 26. februar 2020

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S

Roland Petersen
registreret revisor

LEDELSESBERETNING**Foreningsoplysninger****Foreningen**

Holbæk Svømmeklub
Vandtårnsvej 8
4300 Holbæk

CVR-nr.:

27 85 06 18

Hjemsted:

Holbæk

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jacob Arneskov, Formand
Johnny Werther Henriksen
Mette Lystlund
Christina Mørkedal
Claes Brønsgaard Pedersen
Tom Eriksen

Revision

RevisorGården
Godkendte Revisorer A/S
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk

Pengeinstitut

Spar Nord
Slotsvolden 7
4300 Holbæk

Sparekassen Sjælland
Ahlgade 51
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet har i lighed med sidste år været at drive svømmeklub i foreningsregi, samt at varetage opgaven omkring haldrift og skolesvømning.

Foreningen har realiseret et overskud i 2019 på kr. 374.575. Foreningens egenkapital udgør kr. 25.318.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne i svømmeklubben har i 2019 udviklet sig positivt, men ikke i overensstemmelse med budgetteret.

Forventet udvikling

Bestyrelsen forventer en positiv udvikling i 2020 samt positivt bidrag fra andre aktiviteter.

Bestyrelsen har fremlagt et budget for 2020, hvor det forventes at foreningen får et overskud,

Begivenheder efter statusdagen

Ingen væsentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holbæk Svømmeklub for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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 og 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Kontingenter

Kontingenter indregnes i resultatopgørelsen ved indbetaling.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer, mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Klubhus, inventar og edb måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Inventar og edb	3 - 5 år
-----------------	----------

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabsprincip med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som rentekomkostninger over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>		2019 kr.	2018 t.kr.
	Indtægter		
2	Nettoomsætning	2.782.260	3.001.728
3	Tilskud	2.023.046	719.997
4	Sponsor svøm	98.804	89.593
	Indtægter i alt	4.904.110	3.811.318
	Udgifter		
5	Personaleomkostninger	-4.114.228	-3.146.577
6	Driftsomkostninger hal / klubhus	-65.202	-70.642
7	Stævner	-206.188	-389.199
8	Administrationsomkostninger	-351.238	-364.272
9	Poolshop køb/salg	-32.122	-173
	Udgifter i alt	-4.768.978	-3.970.863
	Årets resultat før afskrivninger	135.132	-159.545
10	Afskrivninger	-39.326	-21.078
	Årets resultat før finansielle poster	95.806	-180.623
	Indtægter af kapitalandele i HSK PRO ApS	297.026	250.181
11	Andre finansielle indtægter	0	0
12	Finansielle omkostninger	-18.257	-27.794
	ÅRETS RESULTAT	374.575	41.764
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Årets resultat	374.575	41.764
	Til disposition	374.575	41.764
	Foreslåes fordelt således:		
	Overført resultat	374.575	41.764
	DISPONERET I ALT	374.575	41.764

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Benyttelsesret til klubhus	0	300.000
Inventar	39.034	66.442
Edb	<u>24.797</u>	<u>37.716</u>
13 Materielle anlægsaktiver	<u>63.831</u>	<u>404.158</u>
14 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	<u>347.026</u>	<u>300.181</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>347.026</u>	<u>300.181</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>410.857</u>	<u>704.339</u>
Varebeholdninger	<u>740</u>	<u>533</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	160.495	213.097
Andre tilgodehavender	50.822	11.240
Forudbetalt træningslejr	235.288	0
Depositum armbånd, Holbæk Sportsby	56.250	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>33.400</u>	<u>307.797</u>
Tilgodehavender	<u>536.255</u>	<u>532.134</u>
15 Likvide beholdninger	<u>120.470</u>	<u>15.779</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>657.465</u>	<u>548.446</u>
AKTIVER	<u><u>1.068.322</u></u>	<u><u>1.252.785</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>Note</u>		2019 kr.	2018 t.kr.
16	EGENKAPITAL	<u>25.318</u>	<u>-349.257</u>
	Gældsbrief Holbæk Kommune	0	300.000
	Gæld til pengeinstitutter	87.525	540.815
	Kreditorer	142.344	105.866
	Skyldige HSK Pro ApS	389.410	223.332
	Svømmekonto	120.932	102.248
	Forudbetalinger træningslejr	96.600	0
	Forudbetalinger kontingent	0	150.000
17	Anden gæld	<u>206.193</u>	<u>179.781</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.043.004</u>	<u>1.602.042</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.043.004</u>	<u>1.602.042</u>
	PASSIVER	<u><u>1.068.322</u></u>	<u><u>1.252.785</u></u>

NOTER

1. Going concern

Foreningen har realiseret underskud i tidligere regnskabsår, hvilket har medført væsentlig tab af egenkapital. Som det fremgår af ledelsesberetningen har ledelsen fortsat positive forventninger til foreningens fremtidige drift og likviditetsmæssige situation og har på baggrund heraf valgt at aflægge årsregnskabet efter going concern princippet. Vi er enige i ledelsens valg af regnskabsprincip.

	2019 kr.	2018 kr.
2. Nettoomsætning		
Kontingent holdtilmelding , 0-24 år, 1243 medlemmer	2.221.651	2.005.022
Kontingent holdtilmelding , 24-99 år, 164 medlemmer	231.618	0
Difference til klubmodul herunder periodiseringer	-77.346	0
Billetautomat	29.094	543.183
Indmeldelsesgebyr	0	50.464
Foreninger	33.403	112.976
Skolesvømning og halleje	117.868	196.000
Event tilmelding	161.408	0
Andre indtægter, svømmere	64.564	36.830
Skilte i Hallen	0	57.253
	<u>2.782.260</u>	<u>3.001.728</u>
3. Tilskud		
Medlemstilskud	259.600	259.536
Tilskud vedrørende forsinkelse Sports Byen	555.938	0
Driftstilskud fra kommunen	1.203.508	459.500
Andre tilskud	4.000	961
	<u>2.023.046</u>	<u>719.997</u>
4. Sponsor svøm		
Sponsorer	210.584	197.525
Svømmekonti lukket	0	12.968
Udbetaling til svømmerne	-97.479	-98.472
Øvrige udgifter	-14.301	-22.428
	<u>98.804</u>	<u>89.593</u>

NOTER

	2019 kr.	2018 t.kr.
5. Personalemkostninger		
Løn og gager		
Løn, feriepenge og pension m.v.	3.417.710	4.024.418
Fratrædelsesgodtgørelse	129.894	0
Regulering lønninger tidligere år	88.671	-96.669
Feriepenge	153.568	0
Løn- og gagerefusion HSK PRO ApS	0	-1.219.018
	<u>3.789.843</u>	<u>2.708.731</u>
Andre omkostninger til social sikring		
ATP	23.047	29.309
Sociale omkostninger	39.507	31.587
Pensioner	<u>186.735</u>	<u>284.435</u>
	<u>249.289</u>	<u>345.331</u>
Øvrige personaleomkostninger		
Arbejdstøj	23.985	21.585
Personaleudgifter	12.736	10.344
Kørselsgodtgørelse	17.724	24.606
Kurser	<u>20.651</u>	<u>35.980</u>
	<u>75.096</u>	<u>92.515</u>
Personalemkostninger i alt	<u><u>4.114.228</u></u>	<u><u>3.146.577</u></u>
6. Driftsomkostninger hal / klubhus		
Renovation	0	3.493
Forsikring	3.611	3.537
Rengøringspersonale + rengøringsmidler	0	11.724
Vedligeholdelse og fornyelse	4.612	22.399
Vandprøver, DPD sæt og Eurofins	0	9.218
Klor og syre	0	14.159
Småanskaffelser	50.000	0
Voksensatsning	2.586	0
Udgifter fra dagligvareforretninger etc	<u>4.393</u>	<u>6.112</u>
	<u><u>65.202</u></u>	<u><u>70.642</u></u>

NOTER

	2019	2018
	kr.	t.kr.
7. Stævner		
Stævner	12.449	201.998
Mærker - nåle - præmier	8.862	1.250
Træningsleje	167.225	166.184
Transport	8.148	12.095
Mesterskabslicens fra svømmere	9.504	7.672
	<u>206.188</u>	<u>389.199</u>
8. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	2.345	6.867
Telefon/internet/TV	37.810	18.935
Annoncer/Avis/abonnemeter	3.848	8.766
Edb-udgifter	56.241	26.296
Klubmodul + SMS	21.699	19.565
Konsulenthonorar, regulering 2018	-6.188	62.875
Bestyrelsesomkostninger	0	6.208
Bogholderiassistance	49.181	0
Revisor	29.550	27.625
Sociale aktiviteter	4.212	2.709
Tab på debitorer	8.485	0
Leje og leasing af kopimaskine, billetautomat	46.313	81.904
Mødeudgifter	5.927	5.473
Fest/afslutning/hygge	-248	14.020
Gaver og blomster	2.690	808
Danløn	10.750	10.200
Nets	7.983	6.914
Kurser officials	37.325	21.839
Kontingenter til forbund	27.455	28.841
Anskaffelser	5.860	14.427
	<u>351.238</u>	<u>364.272</u>

NOTER

	2019	2018
	kr.	kr.
9. Poolshop køb/salg		
Poolshop salg	0	-975
Køb af udstyr og legetøj	32.329	1.148
Regulering varelager	-207	0
	<u>32.122</u>	<u>173</u>
10. Afskrivninger		
Ekstraordinær nedskrivning inventar ved flytning	16.419	0
Inventar	9.988	20.038
Edb	12.919	1.040
	<u>39.326</u>	<u>21.078</u>
11. Andre finansielle indtægter		
Renter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Finansielle omkostninger		
Renter	11.567	11.543
Diverse gebyr	6.690	16.251
	<u>18.257</u>	<u>27.794</u>

NOTER

13. Materielle anlægsaktiver

	<u>Klubhus</u>	<u>Inventar</u>	<u>Edb</u>
Kostpris primo	300.000	223.718	53.145
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	<u>-300.000</u>	<u>-173.780</u>	<u>-14.389</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>49.938</u>	<u>38.756</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	0	157.276	15.429
Årets afskrivninger	0	9.988	12.919
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-156.360</u>	<u>-14.389</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>10.904</u>	<u>13.959</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>39.034</u></u>	<u><u>24.797</u></u>

14. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	50.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>
Akkumulerede opskrivninger primo	250.181
Årets resultat	297.026
Årets reguleringer	<u>-250.181</u>
Akkumulerede opskrivninger ultimo	<u>297.026</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>347.026</u></u>

Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HSK PRO ApS	Holbæk	1	<u><u>347.026</u></u>	<u><u>297.026</u></u>

NOTER

	2019 kr.	2018 t.kr.
15. Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland, drift	115.436	0
Spar Nord - Billetautomat	0	12.462
Sparekassen Sjælland - Dankort	5.034	3.317
	<u>120.470</u>	<u>15.779</u>
16. Egenkapital		
Egenkapital primo	-349.257	-391.021
Årets resultat	374.575	41.764
	25.318	-349.257
Hensættelse til vedligeholdelse af hal / klubhus	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>25.318</u>	<u>-349.257</u>
17. Anden gæld		
A-skat og AM-bidrag	0	110.853
ATP	4.438	8.278
Skyldige feriepenge	80.783	35.752
Ferieforpligtelse	100.732	0
Skyldig pension	0	7.998
Skyldige omkostninger	2.740	-600
Afsat til revision	17.500	17.500
	<u>206.193</u>	<u>179.781</u>