

Hedehusene Tennisklub
Sletteager 102
2640 Hedehusene

CVR-nr.: 72 48 02 28

Årsrapport
1. januar - 31. december 2018

Godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 26. marts 2019

Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: tv.broendby@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring 4

Foreningsoplysninger 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Noter 11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Hedehusene, den 18. marts 2019

Bestyrelse

Børge Korsholm

Inga Ellemo

Palle Jensen

Jørgen Skorstengaard

Stefan V. Andersen

Anne Vilmann

Marion Lorenzen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til medlemmerne af Hedehusene Tennisklub**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hedehusene Tennisklub for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

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 det årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med de 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.

Ledelsens ansvar for det årsregnskabet

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af det årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde årsregnskab, der er 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 det interne årsregnskab 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.

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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

- 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 foreningens 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 foreningen 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.

Brøndby, den 18. marts 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132



Michael Vinther Andersen
Registreret revisor
mne5456

SELSKABSOPLYSNINGER

Forening

Hedehusene Tennisklub
Sletteager 102
2640 Hedehusene

Telefon: 46 56 35 45
E-mail: korsholmb@gmail.com
CVR-nr.: 72 48 02 28
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Børge Korsholm
Inga Ellemo
Palle Jensen
Jørgen Skorstengaard
Stefan V. Andersen
Anne Vilmann
Marion Lorenzen

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

GENERELT

Årsregnskabet for Hedehusene Tennisklub for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med foreningens vedtægter og almindelige anerkendte rets linjer for foreninger.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Kontingenter og tilskud indregnes i resultatopgørelsen i den periode indtægterne vedrører uanset betalingstidspunkt.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Øvrige kapacitetsomkostninger

Øvrige kapacitetsomkostninger omfatter salg-, administrations- og lokaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, indeksreguleringer m.v.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på hallen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018 DKK	2017 DKK
1 Nettoomsætning	1.306.541	1.264.435
DÆKNINGSBIDRAG	1.306.541	1.264.435
2 Personaleomkostninger	-257.410	-230.245
3 Salgsomkostninger	-3.437	0
4 Administrationsomkostninger	-198.363	-156.120
5 Lokaleomkostninger	-278.813	-236.348
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-738.023	-622.713
DRIFTSRESULTAT	568.518	641.722
6 Andre finansielle indtægter	13.844	12.483
7 Andre finansielle omkostninger	-97.918	-111.527
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	484.444	542.678
RESULTAT	484.444	542.678
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	94.421	165.336
Betalt afdrag prioritetsgæld	390.023	377.342
DISPONERET I ALT	484.444	542.678

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018 DKK	2017 DKK
8 Grunde og bygninger	5.931.261	5.931.260
Materielle anlægsaktiver	5.931.261	5.931.260
ANLÆGSAKTIVER	5.931.261	5.931.260
9 Tilgodehavender	22.897	22.732
Tilgodehavender	22.897	22.732
Likvide beholdninger	1.413.119	1.316.420
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.436.016	1.339.152
AKTIVER	7.367.277	7.270.412

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

	2018 DKK	2017 DKK
Egenkapital primo	6.213.905	5.671.227
Overført resultat	94.421	165.336
Årets afdrag prioritetsgæld	390.023	377.342
EGENKAPITAL	6.698.349	6.213.905
Prioritetsgæld	612.196	989.014
Deposita	11.950	10.200
Langfristede gældsforpligtelser	624.146	999.214
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.949	45.398
11 Anden gæld	15.833	11.895
Kortfristede gældsforpligtelser	44.782	57.293
GÆLDSFORPLIGTELSE	668.928	1.056.507
PASSIVER	7.367.277	7.270.412
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018 DKK	2017 DKK
1 Nettoomsætning		
Kontingenter	289.505	271.195
Tilmeldinger	700	3.500
Tilskud HTK	955.917	956.775
Tilskud til lukning af klubhus	5.000	0
Tilskud til tennisskole	11.000	0
Turneringsgebyr	42.029	30.685
Salgsindtægter	2.390	2.280
Nettoomsætning i alt	1.306.541	1.264.435
2 Personalemkostninger		
Lønninger	159.855	149.760
Rengøringsløn	60.469	54.000
Personalemkostninger, øvrige	20.823	14.485
Telefongodtgørelse	16.263	12.000
Personalemkostninger i alt	257.410	230.245
3 Salgsomkostninger		
Annoncer	3.437	0
Salgsomkostninger i alt	3.437	0
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	2.843	1.823
Udvalg	35.808	16.729
Generalforsamling og bestyrelse	26.056	18.037
Tennisskole	2.060	465
Tennisbolde/Sportstøj	15.975	8.475
Klubfest	2.261	12.353
Mødeudgifter	0	2.835
Gaver og blomster	1.255	200
Småanskaffelser	41.905	24.589
Telefon / Internet / IT	13.882	15.878
Revisorhonorar	28.402	31.496
Kontingenter	15.872	18.072
Andre omkostninger	12.044	5.168
Administrationsomkostninger i alt	198.363	156.120

NOTER

	2018 DKK	2017 DKK
5 Ejendomsomkostninger		
Forsikring	21.942	26.982
Ejendomsskat	7.418	10.864
Vedligeholdelse	135.895	110.628
Rengøring	1.982	3.437
El og vand	44.413	15.585
Varme	67.163	68.852
Ejendomsomkostninger i alt	278.813	236.348
6 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	13.844	12.483
Andre finansielle indtægter i alt	13.844	12.483
7 Andre finansielle omkostninger		
Renteudgifter prioritetsgæld	69.854	88.672
Indeksregulering Nykredit	13.204	8.530
Garantiprovision	5.160	5.160
Gebyrer mv.	9.700	9.165
Andre finansielle omkostninger i alt	97.818	111.527
8 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		5.931.260
Kostpris 31. december 2018		5.931.260
Årets af-/nedskrivninger		0
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		0
Materielle anlægsaktiver i alt		5.931.260

NOTER

	2018 DKK	2017 DKK
9 Tilgodehavender		
Forudbetalinger	22.897	22.732
Tilgodehavender i alt	22.897	22.732
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	0	24.798
Revisorhonorar	28.949	20.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt	28.949	45.398
11 Anden gæld		
Skyldig A-skat	7.462	5.613
Skyldige feriepenge	5.893	4.746
Skyldigt AM-bidrag	2.478	1.536
Anden gæld i alt	15.833	11.895
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er stillet pant for en gæld med hovedstol på kr. 5.450.000 i ejendommen Charlotttegårdsvej, Hedehusene.		
Der er udstedt et ejerpantebrev på kr. 5.600.000.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anne Birgitte Palitzsch Vilmann

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-807360269867

IP: 83.88.xxx.xxx

2019-03-18 17:44:31Z

NEM ID 

Jørgen Skorstengaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-536348241403

IP: 2.108.xxx.xxx

2019-03-18 17:54:04Z

NEM ID 

Palle Holst Jensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-928829175223

IP: 92.243.xxx.xxx

2019-03-18 18:55:45Z

NEM ID 

Marion Lorenzen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-805205671628

IP: 86.12.xxx.xxx

2019-03-18 19:53:33Z

NEM ID 

Børge Korsholm

Administrator

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-616608241058

IP: 2.110.xxx.xxx

2019-03-18 20:03:30Z

NEM ID 

Børge Korsholm

Bestyrelsesformand

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-616608241058

IP: 2.110.xxx.xxx

2019-03-18 20:03:30Z

NEM ID 

Inga Trillingsgaard Ellemo

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-360453709460

IP: 93.163.xxx.xxx

2019-03-19 13:22:00Z

NEM ID 

Stefan Vincens Andersen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: sig selv

Serienummer: PID:9208-2002-2-651574202286

IP: 93.163.xxx.xxx

2019-03-19 16:29:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NCG84-05XUUA-N3IWO-KJ205-M5AGJ-TNAIU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>