

Hørsholm Rungsted Tennisklub

CVR nr. 23 40 46 13

Hørsholm Kommune

----oo0oo----

Årsregnskab

1. september 2015 – 31. august 2016

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling

den / 2016

Dirigent:

Kluboplysninger

Hjemsted: Hørsholm Kommune

Adresse: Stadionalle 9
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 23 40 46 13

Regnskabsår: 1. september – 31. august

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes i november måned

Telefon: 45 76 54 00

Fax: 45 76 54 54

Hjemmeside: www.hrt-tennis.dk

Email: info@hrt-tennis.dk

Bestyrelse: Flemming Heegaard (formand)
Dorte Buck Kemp (næstformand)
Carsten Gildum
Jan Behrens
Finn Jensen
Tove Vejlgård Schørring

Klubchef: Michael Finne Hansen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
 Årsregnskab	
5 års hoved- og nøgletalsoversigt.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Noter til regnskabsposter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 for Hørsholm Rungsted Tennisklub.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med tennisklubbens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af tennisklubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af tennisklubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016.

Tennisklubbens bestyrelse bekræfter samtidig, at alle indtægter og udgifter samt alle aktiver og passiver er medtaget i årsregnskabet, og at der ikke findes kautions-, gælds- og garantiforpligtelser udover de i årsregnskabet anførte.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 4. november 2016

I bestyrelsen:

Flemming Heegaard
(formand)

Dorte Buck Kemp
(næstformand)

Carsten Gildum

Jan Behrens

Finn Jensen

Tove Vejlgård Schørring

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Hørsholm Rungsted Tennisklub

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hørsholm Rungsted Tennisklub for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016, der omfatter 5 års hoved- og nøgletalsoversigt, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med tennisklubbens vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser for 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 vores revision 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 bevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for tennisklubbens 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 tennisklubbens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens 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 tennisklubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af tennisklubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 i overensstemmelse med tennisklubbens vedtægter.

København, den 4. november 2016

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundquist
Statsautoriseret revisor

5 års hoved- og nøgletaloversigt

Beløb i 1.000 kr.	2015-2016	2014-2015	2013-2014	2012-2013	2011-2012
Medlemskontingenter	1.810	1.663	1.711	1.707	1.816
Baneleje	1.514	1.629	1.698	1.741	1.609
Drift af café, haller og baner	- 1.367	- 1.311	- 1.346	- 1.630	- 1.406
Administration og sekretariat	- 1.596	- 1.494	- 1.442	- 1.415	- 1.391
Resultat af sportsaktiviteter	- 347	- 492	- 475	- 324	- 650
Renter mv.	<u>5</u>	<u>28</u>	<u>24</u>	<u>14</u>	<u>92</u>
Årets resultat	<u>19</u>	<u>23</u>	<u>170</u>	<u>93</u>	<u>70</u>
Tennisanlæg mv.	4.181	2.896	3.009	3.350	3.691
Tilgodehavender mm	618	268	494	457	750
Likvide beholdninger	<u>1.991</u>	<u>4.005</u>	<u>4.747</u>	<u>4.282</u>	<u>3.355</u>
Aktiver i alt	<u>6.790</u>	<u>7.169</u>	<u>8.250</u>	<u>8.089</u>	<u>7.796</u>
Egenkapital	758	739	716	646	553
Hensættelser	0	203	203	103	103
Gæld	<u>6.032</u>	<u>6.227</u>	<u>7.331</u>	<u>7.340</u>	<u>7.140</u>
Passiver i alt	<u>6.790</u>	<u>7.169</u>	<u>8.250</u>	<u>8.089</u>	<u>7.796</u>
Udvalgte aktivitetsnøgletal					
Antal medlemmer	<u>1.300</u>	<u>1.270</u>	<u>1.301</u>	<u>1.370</u>	<u>1.425</u>
Antal indendørsbaner	9	9	9	9	9
Antal udendørsbaner	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>20</u>
Antal baner i alt	<u>29</u>	<u>29</u>	<u>29</u>	<u>29</u>	<u>29</u>
Antal anvendte trænere	<u>22</u>	<u>28</u>	<u>35</u>	<u>29</u>	<u>28</u>
Udvalgte økonomiske nøgletal					
Udvikling i egenkapital:					
Egenkapital 01/09	739	716	646	553	483
Årets konsolidering	<u>19</u>	<u>23</u>	<u>70</u>	<u>93</u>	<u>70</u>
Egenkapital 31/08	<u>758</u>	<u>739</u>	<u>716</u>	<u>646</u>	<u>553</u>
Egenkapitalandel af aktiver (soliditet)	<u>11,2 %</u>	<u>10,3 %</u>	<u>8,7 %</u>	<u>8,0 %</u>	<u>7,1 %</u>
Styrkelse af egenkapital (konsolidering) .	<u>2,6 %</u>	<u>3,2 %</u>	<u>10,9 %</u>	<u>16,8 %</u>	<u>14,5 %</u>

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Hørsholm Rungsted Tennisklub for regnskabsåret 1. september 2015 til 31. august 2016 er aflagt i overensstemmelse med tennisklubbens vedtægter.

Hovedprincipperne for årsregnskabets indhold er økonomisk realitet.

I resultatopgørelsen indregnes tennisklubbens indtægter i takt med, at de indtjenes, og udgifter i takt med, at de afholdes. Endvidere indregnes værdireguleringer af tennisklubbens materielle og finansielle aktiver og forpligtelser, herunder af- og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå tennisklubben, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og værdiansættelse tages der hensyn til forudsigelige tab og risici på tidspunktet for aflæggelsen af årsregnskabet, og som be- eller afkræfter forhold, som eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation for værdiforringelse udover tennisklubbens ordinære afskrivninger over det enkelte aktivs forventede brugstid. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den skønnede lavere værdi.

Regnskabets enkelte poster opstilles og klassificeres uændret fra år til år. Ved ændret klassificering justeres sammenligningstal i overensstemmelse hermed.

Anvendt regnskabspraksis er uændret forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Medlemskontingenter omfatter kontingentindtægter fra tennisklubbens medlemskategorier inklusive indskud ved tegning af medlemskab.

Baneleje omfatter indtægter fra leje af tennisklubbens indendørs baner i Scanomat Hallen og Amokka Hallen inklusive leje af baner ved afholdelse af stævner samt nettoindtægter ved overnatninger.

Resultat af cafédrift omfatter tennisklubbens andel af driften af Café Amokka.

Drift af haller, klubhus og udendørsbaner omfatter udgifter til rengøring og løbende vedligeholdelse af tennishaller, klubhus og udendørsbaner, herunder løn til vicevært og rengøring, samt afskrivninger på anlæg, inventar og udstyr.

Administration og sekretariat omfatter udgifter til administration af medlemskontingenter, banebookninger, træningsaktiviteter, drift af tennisklubbens tennisanlæg og bygninger, regnskab og bogholderi, kontorhold, drift af tennisklubbens hjemmeside, generalforsamling, bestyrelsesmøder, revision mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af træningsindtægter omfatter indtægter fra tennisklubbens løbende træningsaktiviteter inklusive indtægter fra sommerlejr og øvrige træningsarrangementer med fradrag af udgifter til trænerløn, telefon, rejser mv.

Resultat af stævneindtægter omfatter indtægter fra diverse arrangementer med fradrag af udgifter i forbindelse hermed (eks. U 42, U 7, Kystmesterskaber, Davis Cup, UM).

Resultat af andre klubaktiviteter omfatter indtægter af afholdte camps mv. med fradrag af udgifter i forbindelse hermed.

Udvalgsudgifter omfatter udgifter i forbindelse med afholdelse af holdturneringer, Play'N'joy aktiviteter og øvrige arrangementer.

Sponsorstøtte omfatter opnået støtte til tennisklubbens investeringer og sportsaktiviteter.

Fællesudgifter sportsaktiviteter omfatter udgifter til boldkøb, sportsrekvisitter, drift af Playsight Smart Court samt uddannelse af trænere.

Renteindtægter mv. omfatter renter af tennisklubbens rentebærende aktiver, kursreguleringer af tennisklubbens beholdning af børsnoterede obligationer samt bankgebyrer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver omfatter tennisklubbens tennishaller, baneanlæg, udstyr og inventar samt afholdte renoveringsudgifter. Anlægsaktiverne medtages i balancen og værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger påbegyndes på ibrugtagningstidspunktet og foretages lineært over aktivernes forventede brugstid således:

Anlægsaktiv	Brugstid
Tennishaller	30 – 50 år
Baneanlæg	30 år
Baneforbedringer	10 år
Playsight Smart Court udstyr	10 år
Renoveringsudgifter café, klubhus og KEK's Corner	10 år
IT, inventar og udstyr.....	3 – 5 år

Fortjeneste/tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger som forskellen mellem opnået salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger omfattende børsnoterede obligationer værdiansættes til officiel børskursværdi på balancedagen.

Hensatte forpligtelser værdiansættes til den skønnede værdi af betalingsforpligtelsen.

Gæld værdiansættes til pålydende værdi.

Resultatopgørelse for året 1. september – 31. august

	Note	2015/2016	2014/2015
Medlemskontingenter	1	1.809.618	1.662.791
Baneleje	2	<u>1.513.617</u>	<u>1.629.164</u>
Medlemskontingenter og baneleje i alt.....		3.323.235	3.291.955
Resultat af cafédrift	3	- 71.440	- 114.902
Drift af haller, klubhus og udendørsbaner	4	- 1.729.563	- 1.784.865
Vedligeholdelsestilskud fra Hørsholm Kommune		434.931	589.574
Administration og sekretariat.....	5	<u>- 1.595.926</u>	<u>- 1.493.798</u>
Resultat til dækning af sportsaktiviteter		<u>361.237</u>	<u>487.964</u>
Resultat af træningsaktiviteter.....	6	- 218.436	- 368.364
Resultat af stævneaktiviteter	7	3.032	110.707
Resultat af andre klubaktiviteter.....	8	62.954	46.690
Udvalgsudgifter	9	- 366.704	- 232.808
Unionskontingenter (DTF, SLTU, DGI, NTS)		- 133.057	- 131.328
Aktivitetstilskud fra Hørsholmordningen		156.180	168.000
Sponsorstøtte netto	10	422.470	2.693
Fællesudgifter sportsaktiviteter	11	<u>- 273.532</u>	<u>- 87.760</u>
Resultat af sportsaktiviteter i alt.....		<u>- 347.093</u>	<u>- 492.170</u>
Resultat før renter mv.		14.144	- 4.206
Renteindtægter mv.	12	<u>5.344</u>	<u>27.823</u>
Årets resultat		<u>19.488</u>	<u>23.617</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført til konsolidering af tennisklubbens egenkapital		<u>19.488</u>	<u>23.617</u>
Disponeret i alt.....		<u>19.488</u>	<u>23.617</u>

Balance pr. 31. august

Anlægsaktiver	Note	2016	2015
Materielle anlægsaktiver			
Scanomat Hallen.....	13	1.760.000	1.960.000
Amokka Hallen.....	13	576.751	686.751
Baner, Stadion Allé	13	0	0
Baner, Bukkeballevej (Rungstedanlæg).....	13	1	1
Playsight Smart Court	13	179.251	199.171
Inventar og udstyr	13	35.096	50.072
Renoveringsudgifter (café, klubhus, KEK's Corner)	13	<u>1.629.742</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>4.180.841</u>	<u>2.895.995</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.180.841</u>	<u>2.895.995</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Medlemstilgodehavender	14	275.669	81.443
Hørsholm Kommune (Vedligeholdelsestilskud)		101.520	95.203
Andre tilgodehavender.....		39.511	36.774
Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte omkostninger)		<u>202.168</u>	<u>55.249</u>
Tilgodehavender i alt		<u>618.868</u>	<u>268.669</u>
Likvide beholdninger			
Børsnoterede obligationer	15	0	762.894
Indestående kasse og bank	16	<u>1.991.238</u>	<u>3.241.790</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.991.238</u>	<u>4.004.684</u>
Omsætningsaktiver i alt.....		<u>2.610.106</u>	<u>4.273.353</u>
Aktiver i alt.....		<u>6.790.947</u>	<u>7.169.348</u>

Balance pr. 31. august

Egenkapital	Note	2016	2015
Egenkapital ved regnskabsårets begyndelse.....		739.240	715.623
Overført resultat fra resultatopgørelsen.....		<u>19.488</u>	<u>23.617</u>
Egenkapital i alt.....		<u>758.728</u>	<u>739.240</u>
Hensættelser			
Marathondøgn.....		0	36.915
Vedligeholdelse		<u>0</u>	<u>166.000</u>
Hensættelser i alt.....		<u>0</u>	<u>202.915</u>
Gæld			
Langfristet gæld			
Hørsholm Kommune (Finansiering af haller og baneanlæg).....	17	<u>3.628.262</u>	<u>3.801.038</u>
Langfristet gæld i alt		<u>3.628.263</u>	<u>3.801.038</u>
Kortfristet gæld			
Kortfristet del af langfristet gæld	17	172.774	172.774
Hørsholm Kommune (Mellemregning energiforbrug)	18	352.946	433.163
Leverandører af varer og tjenesteydelser		103.656	231.333
Støttelegat Solar Fonden af 1978.....		0	30.000
Anden gæld.....	19	353.950	402.996
Periodeafgrænsningsposter (indtægter næste år).....	20	<u>1.420.631</u>	<u>1.155.889</u>
Kortfristet gæld i alt.....		<u>2.403.957</u>	<u>2.426.155</u>
Gæld i alt		<u>6.032.219</u>	<u>6.227.193</u>
Passiver i alt		<u>6.790.947</u>	<u>7.169.348</u>
Eventualforpligtelser:			
Pantsætningsforbud	21		
Sikkerhedsstillelse	22		
Forkøbsret	23		
Licensefee forpligtelse.....	24		
Andre eventualforpligtelser	25		

Noter til regnskabsposter

Note	2015/2016	2014/2015
1. Medlemskontingenter		
Seniorer	1.206.827	1.172.944
Ungseniorer	18.456	16.793
Juniorer	527.001	378.467
Øvrige kontingenter	<u>55.144</u>	<u>94.587</u>
Kontingenter i alt	1.807.428	1.662.791
Indgået på tidligere afskrevne tilgodehavender	2.190	0
Afskrevne tilgodehavender	- 14.725	- 17.860
Anvendt tabshensættelse til dækning heraf	<u>14.725</u>	<u>17.860</u>
Medlemskontingenter i alt	<u>1.809.618</u>	<u>1.662.791</u>
Antal medlemmer i perioden (medlemsdage minimum 30)		
Seniorer	739	733
Ungseniorer	18	20
Juniorer	475	439
Øvrige	<u>68</u>	<u>78</u>
I alt	<u>1.300</u>	<u>1.270</u>
2. Baneleje		
Indendørs Scanomat Hallen (heraf stævner 11.750 / 55.100)	1.122.179	1.072.843
Indendørs Amokka Hallen (heraf stævner 11.600 / 58.325)	284.536	415.745
Udendørs	30.075	36.205
Indtægter ved overnatning, netto	<u>76.827</u>	<u>104.372</u>
Baneleje i alt	<u>1.513.617</u>	<u>1.629.165</u>
3. Resultat af cafédrift		
Café Amokka, opnået omsætning	2.399	135.263
Café Amokka, medgået vareforbrug og løn	<u>-14.132</u>	<u>- 174.217</u>
Driftsresultat i tennisklubbens driftsperiode	- 11.733	- 38.954
Café Amokka tilskud til forpagter	- 42.500	- 45.000
Café Amokka udstyr mm.	<u>- 17.206</u>	<u>- 30.948</u>
Resultat af cafédrift	<u>- 71.439</u>	<u>- 114.902</u>

Tennisklubben varetog i 2014-2015 driften af caféen i regnskabsårets første 3 måneder og i 2015-2016 i en meget begrænset periode, hvorefter driften er varetaget af forpagter. Tennisklubben er i henhold til forpagtningsaftale forpligtet til at yde et månedligt driftstilskud og vedligeholde caféens køkkenudstyr og -inventar.

Noter til regnskabsposter

Note	2015/2016	2014/2015
4. Drift af haller, klubhus og udendørsbaner		
Forårsklargøring udendørsbaner	159.000	160.186
Anden vedligeholdelse af udendørsbaner mv.....	119.252	158.451
Vedligeholdelse indebaner og haller	137.092	345.375
Vedligeholdelse kontor og klubhus	6.393	25.192
Renovation og rengøringsartikler	100.745	121.401
Vagtordning	7.804	13.082
Falckabonnement mm.....	17.715	21.474
Forsikringer.....	108.137	101.374
Vicevært og rengøringspersonale	<u>596.388</u>	<u>494.182</u>
Driftsudgifter i alt før afskrivninger	1.252.526	1.440.717
Afskrivninger udendørsbaner	0	23.492
Afskrivninger inventar	14.976	10.656
Afskrivninger haller.....	310.000	310.000
Afskrivning Playsight Smart Court	19.920	0
Afskrivning reovering Café Amokka	64.380	0
Afskrivning reovering klubhus	56.997	0
Afskrivning reovering KEK's Corner	<u>10.764</u>	<u>0</u>
Drift af haller, klubhus og udendørsbaner i alt.....	<u>1.729.563</u>	<u>1.784.865</u>
5. Administration og sekretariat		
Personaleudgifter	1.417.701	1.265.631
Kontorudgifter	131.891	157.458
Markedsføringsudgifter	1.081	0
Hjemmesideudgifter	45	10.195
Kursusudgifter	8.898	3.648
Generalforsamling og bestyrelsesudgifter	13.810	18.185
Advokat.....	0	6.000
Revision	22.500	32.625
Diverse	<u>0</u>	<u>55</u>
Administration og sekretariat i alt	<u>1.595.926</u>	<u>1.493.797</u>
6. Resultat af træningsaktiviteter		
Træningsindtægter	2.936.832	2.266.239
Træningsudgifter	<u>- 3.155.268</u>	<u>- 2.634.603</u>
Resultat af træningsaktiviteter	<u>- 218.436</u>	<u>- 368.364</u>

Noter til regnskabsposter

Note	2015/2016	2014/2015
7. Resultat af stævneaktiviteter		
Stævneindtægter.....	129.963	367.154
Stævneudgifter (heraf baneleje 23.350 / 113.425).....	<u>- 126.931</u>	<u>- 256.447</u>
Resultat af stævneaktiviteter	<u>3.032</u>	<u>110.707</u>
8. Resultat af andre klubaktiviteter		
Indtægter fra klubmesterskaber, camps mv.	471.473	196.675
Udgifter til klubmesterskaber, camps mv	<u>- 408.519</u>	<u>- 149.985</u>
Resultat af andre klubaktiviteter	<u>62.954</u>	<u>46.690</u>
9. Udvalgsudgifter		
Juniorudvalg	91.712	47.156
Seniorudvalg.....	28.985	29.234
Play'n'joy udvalg (tidligere Aktivitetsudvalg)	12.421	21.304
Eliteudvalg	233.586	187.950
Afviklede spillerkonti	<u>0</u>	<u>- 52.836</u>
Udvalgsudgifter i alt.....	<u>366.704</u>	<u>232.808</u>
10. Sponsorstøtte, netto		
Sponsorindtægter.....	422.500	77.700
Anvendt til finansiering af Playsight Smart Court	0	- 65.000
Udgifter til sponsormaterialer	<u>- 30</u>	<u>- 10.007</u>
Sponsorstøtte netto i alt.....	<u>422.470</u>	<u>2.693</u>
11. Fællesudgifter til sportsaktiviteter		
Boldkøb.....	112.130	66.320
Indkøb af sportsrekvisitter	23.310	3.839
Playsight Smart Court licensefee (USD 14.650 / USD 2.600)	99.823	17.601
Træneruddannelse	<u>38.269</u>	<u>0</u>
Fællesudgifter til sportsaktiviteter i alt.....	<u>273.532</u>	<u>87.760</u>

Noter til regnskabsposter

Note	2015/2016	2014/2015
12. Renteindtægter mv.		
Renteindtægter	12.545	30.968
Kursregulering af børnoterede obligationer.....	- 4.244	- 1.624
Bankgebyrer	<u>- 2.957</u>	<u>- 1.521</u>
Renteindtægter mv. i alt.....	<u>5.344</u>	<u>27.823</u>

13. Anlægsoversigt

Tennisanlæg	Scanomat Hallen	Amokka Hallen	Hørsholmbaner	Rungstedanlæg
Kostpris 01-09-2015	10.060.000	9.475.731	1.805.381	1
Årets tilgang	0	0	0	0
Kostpris 31-08-2016	10.060.000	9.475.731	1.805.381	1
Af- og nedskrivninger 01-09-2015	8.100.000	8.788.980	1.805.381	0
Årets afskrivninger	200.000	110.000	0	0
Af- og nedskrivninger 31-08-2016	8.300.000	8.898.980	1.805.381	0
Regnskabsmæssig værdi 31-08-2016	1.760.000	576.751	0	1
Offentlig ejendomsvurdering 2015	14.300.000	10.300.000	Ej vurderet	0
Behæftelse, jf. note 17 og 22	3.801.036	1.500.000		
Bygninger på fremmed grund	X	X		X

13. Anlægsoversigt, fortsat

Øvrige materielle anlægsaktiver			Playsight Smart Court	Inventar mv.
Kostpris 01-09-2015			191.171	495.039
Årets tilgang			0	0
Sponsorfinansiering			0	0
Kostpris 31-08-2016			199.171	495.039
Af- og nedskrivninger 01-09-2015			0	444.967
Årets afskrivninger			19.920	14.976
Af- og nedskrivninger 31-08-2016			19.920	459.943
Regnskabsmæssig værdi 31-08-2016			179.251	35.096

Noter til regnskabsposter

Note

13. Anlægsoversigt, fortsat

Renoveringsudgifter	Café Amokka	Klubhus	KEK's Corner	Fitnessrum
Kostpris 01-09-2015	0	0	0	0
Årets tilgang	1.024.402	759.995	143.486	81.303
Anvendt hensættelse	-166.000	0	0	-33.820
Tilskud fra fonde	0	0	0	-47.483
Kostpris 31-08-2016	858.402	759.995	143.486	0
Af- og nedskrivninger 01-09-2015	0	0	0	0
Årets afskrivninger	64.380	56.997	10.764	0
Af- og nedskrivninger 31-08-2016	64.380	56.997	10.764	0
Regnskabsmæssig værdi 31-08-2016	794.022	702.998	132.722	0

14. Medlemstilgodehavender

31-08-2016

31-08-2015

Udeståender	277.589	98.088
Hensat til imødegåelse af tab	<u>- 1.920</u>	<u>- 16.645</u>
Medlemstilgodehavender	<u>275.669</u>	<u>81.443</u>

15. Børsnoterede obligationer

Nykredit 2018	<u>0</u>	<u>762.894</u>
Børsnoterede obligationer i alt	<u>0</u>	<u>762.894</u>

16. Indeståender kasse og bank

Kasse	3.941	15.406
Bankindeståender.....	<u>1.987.297</u>	<u>3.226.384</u>
Indeståender i alt	<u>1.991.238</u>	<u>3.241.790</u>

17. Langfristet gæld

Hørsholm Kommune	Gæld i alt	Afdrag næste år	Gæld efter 1 år	Gæld efter 5 år
Finansiering af haller og baneanlæg	3.801.036	172.774	3.628.262	2.937.168
Langfristet gæld i alt 31-08-2016	3.801.036	172.774	3.628.262	2.937.168

Ved ejerskifte af Scanomat Hallen forfalder lånet til indfrielse.

Noter til regnskabsposter
Note
18. Mellemregning energiforbrug

Tennisklubben har i regnskabsårets løb afholdt energiudgifter for kr. 893.794 (2014-2015 kr. 862.137) betalt af Hørsholm Kommune.

19. Anden gæld	31-08-2016	31-08-2015
ATP-bidrag	6.911	5.250
Moms.....	- 1.002	0
Feriepenge timelønnet personale	14.897	9.920
Ferieforpligtelse månedslønnet personale	252.702	236.545
Feriekonto fratrukt medarbejder	0	34.871
Mellemværende med spillere	80.442	106.083
Mellemværende med Café Amokka	<u>0</u>	<u>10.327</u>
Anden gæld i alt	<u>353.950</u>	<u>402.996</u>

20. Periodeafgrænsningsposter (indtægter næste år)

Kontingenter.....	568.952	609.233
Baneleje	400.945	341.400
Træning.....	<u>450.734</u>	<u>205.256</u>
Periodeafgrænsningsposter (indtægter næste år) i alt	<u>1.420.631</u>	<u>1.155.889</u>

21. Pantsætningsforbud

Tennisklubben har i henhold til aftale med Hørsholm Kommune forbud mod at foretage pantsætning af Scanomat Hallen og Amokka Hallen udover tinglyst ejerpantebrev stort kr. 1.500.000 afgivet til Jyske Bank, jf. note 13.

22. Sikkerhedsstillelse

Til sikkerhed for ethvert gældsforhold til Jyske Bank er afgivet tinglyst ejerpantebrev stort kr. 1.500.000 med sikkerhed i Amokka Hallen, jf. note 13. Tennisklubben har på balancedagen ingen gæld til Jyske Bank.

23. Forkøbsret

Tennisklubben har i henhold til aftale med Hørsholm Kommune givet Kommunen forkøbsret til at overtage Scanomat Hallen for en ureguleret pris af kr. 4.492.135. Hvis der foreligger et bud fra 3. part, er det dette bud der lægges til grund for Hørsholm Kommunes udnyttelse af forkøbsretten, således at der tilfalder Kommunen den del af salgssummen, der overstiger kr. 4.492.135 indtil kr. 13.476.406. Hvis budet er højere end kr. 13.476.406, tilfalder den overstigende budsum Hørsholm Kommune og Hørsholm Rungsted Tennisklub ligeligt med 50 % til hver.

Noter til regnskabsposter

Note

24. Licensefee forpligtelse

Tennisklubben har over for leverandøren af Playsight Smart Court forpligtet sig til at betale et månedligt licensefee på USD 1.300 frem til marts 2018. Forpligtelsen udgør pr. 31-08-2016 USD 24.700.

25. Andre eventualforpligtelser

Erstatningskrav fra tidligere forpagter af Café Amokka for økonomisk tab afledt af tennisklubbens renovering af caféen og manglende aktiviteter opgjort til kr. 104.047. Tennisklubben har afvist kravet som uberettiget.