



**HOLBÆK SVØMMEKLUB**

**VANDTÅRNSVEJ 8**

**4300 HOLBÆK**

CVR nr. 27 85 06 18

**ÅRSRAPPORT 2018**

(47. regnskabsår)

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Ledespåtegning.....	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 2018 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 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 15. marts 2019

### Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Johnny Henriksen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Christian Mørkedal

\_\_\_\_\_  
Rikke Andersen

\_\_\_\_\_  
Peter Wittrup Klug

\_\_\_\_\_  
Tom Eriksen

\_\_\_\_\_  
Jacob Arneskov

\_\_\_\_\_  
Claes Brønsgaard Pedersen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til bestyrelsen i Holbæk Svømmeklub

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Svømmeklub for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 fejl-information, 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 15. marts 2019

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**

Johnny Henriksen, Formand  
Jacob Arneskov, Næstformand  
Peter Wittrup Klug  
Rikke Andersen, Sekretær  
Christian Mørkedal  
Claes Brønsgaard Pedersen  
Tom Eriksen, kasserer

**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 2018 på kr. 41.764. Foreningens egenkapital er som følge heraf, samt af tidligere års underskud negativ med kr. -349.257.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne i svømmeklubben har i 2018 udviklet sig positivt, men ikke i overensstemmelse med budgetteret, idet foreningen har haft akut udskiftning af chefræner.

### Forventet udvikling

Bestyrelsen forventer en positiv udvikling i 2019 samt positivt bidrag fra andre aktiviteter.

Bestyrelsen har fremlagt et budget for 2019, som forventes at give foreningen et betydeligt overskud, hvorfor en retablering af egenkapitalen forventes.

### Begivenheder efter statusdagen

Forsinkelsen af Holbæk Sportsby og heraf følgende forsinkelser af Holbæk Svømmeklubs nye og øgede aktiviteter, vil påvirke foreningens indtægter negativt i 2019.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holbæk Svømmeklub for 2018 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. Der er overført kr. 150.000 som forudbetaling for 2019.

### 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 nettorealisationsevnen 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 nominel 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 renteomkostninger 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>		2018 kr.	2017 t.kr.
	<b>Indtægter</b>		
2	Nettoomsætning .....	3.001.728	3.117
3	Tilskud .....	719.997	2.117
4	Sponsor svøm .....	89.593	111
	<b>Indtægter i alt.....</b>	<b>3.811.318</b>	<b>5.345</b>
	<b>Udgifter</b>		
5	Personaleomkostninger .....	-3.146.577	-4.386
6	Driftsomkostninger hal / klubhus .....	-70.642	-271
7	Stævner .....	-389.199	-501
8	Administrationsomkostninger .....	-364.272	-424
9	Poolshop køb/salg .....	-173	-10
	<b>Udgifter i alt .....</b>	<b>-3.970.863</b>	<b>-5.592</b>
	<b>Årets resultat før afskrivninger .....</b>	<b>-159.545</b>	<b>-247</b>
10	Afskrivninger .....	-21.078	-22
	<b>Årets resultat før finansielle poster .....</b>	<b>-180.623</b>	<b>-269</b>
	Indtægter af kapitalandele i HSK PRO ApS.....	250.181	0
11	Andre finansielle indtægter .....	0	1
12	Finansielle omkostninger.....	-27.794	-25
	<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>41.764</b>	<b>-293</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
	Årets resultat .....	41.764	-293
	Til disposition .....	41.764	-293
	Foreslåes fordelt således:		
	Overført resultat .....	41.764	-293
	<b>DISPONERET I ALT .....</b>	<b>41.764</b>	<b>-293</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

## AKTIVER

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Benyttelsesret til klubhus .....	300.000	300
Inventar .....	66.442	21
Edb .....	37.716	0
<b>13 Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>404.158</b>	<b>321</b>
<b>14 #####</b>	<b>300.181</b>	<b>50</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>300.181</b>	<b>50</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>704.339</b>	<b>371</b>
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>533</b>	<b>1</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	213.097	180
Andre tilgodehavender .....	11.240	3
Tilgodehavende sponsorart .....	0	0
Periodeafgrænsningsposter .....	157.797	46
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>382.134</b>	<b>229</b>
<b>15 Likvide beholdninger .....</b>	<b>15.779</b>	<b>13</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>398.446</b>	<b>243</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.102.785</b>	<b>614</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

## PASSIVER

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
16 <b>EGENKAPITAL</b> .....	<u>-349.257</u>	<u>-391</u>
Gældsbreve Holbæk Kommune .....	300.000	300
Gæld til pengeinstitutter .....	540.815	428
Kreditorer .....	105.866	14
Skyldige HSK Pro ApS .....	223.332	50
Svømmekonto .....	102.248	148
17 Anden gæld .....	<u>179.781</u>	<u>65</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<u>1.452.042</u>	<u>1.005</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<u>1.452.042</u>	<u>1.005</u>
<b>PASSIVER</b> .....	<u><u>1.102.785</u></u>	<u><u>614</u></u>

## NOTER

**1. Going concern**

Foreningen har realiseret underskud i tidligere regnskabsår, hvilket har medført negativ 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.

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>2. Nettoomsætning</b>		
Kontingent holdtilmelding .....	2.005.022	1.711
Billetautomat .....	543.183	574
Indmeldelsesgebyr .....	50.464	47
Foreninger .....	112.976	102
Skolesvømning og halleje .....	196.000	197
Event tilmelding .....	0	1
Andre indtægter, svømmere .....	36.830	4
Skilte i Hallen .....	57.253	15
Skilte i Hallen, korrektion til 2016 .....	0	-34
Sponsor indtægter .....	0	500
	<u>3.001.728</u>	<u>3.117</u>
<b>3. Tilskud</b>		
Medlemstilskud .....	259.536	248
Driftstilskud fra kommunen .....	459.500	1.869
Specialforbund tilskud .....	961	0
	<u>719.997</u>	<u>2.117</u>
<b>4. Sponsor svøm</b>		
Sponsorer .....	197.525	230
Svømmekonti lukket .....	12.968	15
Udbetaling til svømmerne .....	-98.472	-105
Øvrige udgifter .....	-22.428	-29
	<u>89.593</u>	<u>111</u>

## NOTER

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>5. Personalemkostninger</b>		
<b>Løn og gager</b>		
Løn, feriepenge og pension m.v. ....	4.024.418	3.892
Regulering lønninger tidligere år .....	-96.669	41
Feriepenge .....	0	0
Løn- og gagerefusion HSK PRO ApS.....	-1.219.018	-1
	<u>2.708.731</u>	<u>3.932</u>
<b>Andre omkostninger til social sikring</b>		
ATP .....	29.309	29
Sociale omkostninger .....	31.587	32
Pensioner .....	284.435	260
	<u>345.331</u>	<u>321</u>
<b>Øvrige personalemkostninger</b>		
Arbejdstøj .....	21.585	48
Personaleudgifter .....	10.344	19
Kørselsgodtgørelse .....	24.606	39
Kurser .....	35.980	27
	<u>92.515</u>	<u>133</u>
Personalemkostninger i alt .....	<u><u>3.146.577</u></u>	<u><u>4.386</u></u>
<b>6. Driftsomkostninger hal / klubhus</b>		
Renovation .....	3.493	12
Forsikring .....	3.537	4
Rengøringspersonale + rengøringsmidler .....	11.724	59
Vedligeholdelse og fornyelse .....	22.399	114
Vandprøver, DPD sæt og Eurofins.....	9.218	34
Klor og syre .....	14.159	38
Udgifter fra dagligvareforretninger etc.....	6.112	10
	<u>70.642</u>	<u>271</u>



## NOTER

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>7. Stævner</b>		
Stævner .....	201.998	150
Mærker - nåle - præmier .....	1.250	2
Træningsleje .....	166.184	292
Transport .....	12.095	7
Kursus .....	0	3
Fysioterapeut - massage .....	0	38
Mesterskabslicens fra svømmere .....	7.672	9
	<u>389.199</u>	<u>501</u>
<b>8. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler .....	6.867	14
Porto og gebyr .....	0	0
Telefon/internet/TV .....	18.935	21
Annoncer/Avis/abonnementer .....	8.766	2
Edb-udgifter .....	26.296	43
Klubmodul + SMS .....	19.565	19
Konsulenthonorar .....	62.875	60
Bestyrelsesomkostninger .....	6.208	0
Revisor .....	27.625	23
Sociale aktiviteter .....	2.709	15
Advokat .....	0	9
Leje og leasing af kopimaskine, billetautomat .....	81.904	78
Mødeudgifter .....	5.473	7
Fest/afslutning/hygge .....	14.020	24
Gaver og blomster .....	808	5
Danløn .....	10.200	10
Nets .....	6.914	7
Kørselsgodtgørelse til bestyrelsen .....	0	2
Kurser officials .....	21.839	6
Kontingenter til forbund .....	28.841	27
Administrations fee TRI .....	0	52
Anskaffelser .....	14.427	0
	<u>364.272</u>	<u>424</u>

## NOTER

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>9. Poolshop køb/salg</b>		
Poolshop salg .....	-975	0
Køb af tøj og tryksager .....	0	7
Køb af udstyr og legetøj .....	1.148	3
Regulering varelager .....	0	0
	<u>173</u>	<u>10</u>
<b>10. Afskrivninger</b>		
Inventar .....	20.038	22
Edb .....	1.040	0
	<u>21.078</u>	<u>22</u>
<b>11. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter .....	0	1
	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>12. Finansielle omkostninger</b>		
Renter .....	11.543	11
Diverse gebyr .....	16.251	14
	<u>27.794</u>	<u>25</u>

## NOTER

**13. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Klubhus</u>	<u>Inventar</u>	<u>Edb</u>
Kostpris primo .....	300.000	158.315	14.389
Tilgang i årets løb .....	0	65.403	38.756
Afgang i årets løb .....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo .....	<u>300.000</u>	<u>223.718</u>	<u>53.145</u>
Akkumulerede afskrivninger primo .....	0	137.238	14.389
Årets afskrivninger .....	0	20.038	1.040
Afskrivninger på afhændede aktiver .....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo .....	<u>0</u>	<u>157.276</u>	<u>15.429</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo .....	<u>300.000</u>	<u>66.442</u>	<u>37.716</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 .....	0
Årets resultat .....	338.452
Årets reguleringer .....	<u>-88.271</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo .....	<u>250.181</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo .....	<u>300.181</u>

**Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HSK PRO ApS	Holbæk	1	<u>300.181</u>	<u>338.452</u>

## NOTER

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>15. Likvide beholdninger</b>		
Spar Nord - Drift .....	0	4
Spar Nord - Billetautomat .....	12.462	0
Sparekassen Sjælland - Dankort .....	3.317	9
	<u>15.779</u>	<u>13</u>
<b>16. Egenkapital</b>		
Egenkapital primo.....	-391.021	-98
Årets resultat.....	41.764	-293
	-349.257	-391
Hensættelse til vedligeholdelse af hal / klubhus .....	0	0
	<u>-349.257</u>	<u>-391</u>
<b>17. Anden gæld</b>		
A-skat og AM-bidrag .....	110.853	0
ATP .....	8.278	8
Skyldige feriepenge .....	35.752	32
Skyldig pension .....	7.998	8
Skyldige omkostninger .....	-600	0
Afsat til revision .....	17.500	17
	<u>179.781</u>	<u>65</u>