

Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter
CVR-nr. 32 42 17 25
Ydesvej 2, 8500 Grenaa

Årsrapport
1. januar - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på institutionens ordinære generalforsamling,
den 24. april 2025

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Foreningsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024

Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2024 for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024.

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

Grenaa, den 24. april 2025

Bestyrelse

Morten Friis Heidemann
Formand

Thomas Krogh Brink
Næstformand

Michael Bengtson

Morten Torp Nielsen

Pia Bjerregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for perioden 1. januar - 31. december 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2024 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 institutionen 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.

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 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 institutionens 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 institutionen, 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. Fejlinformation 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:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 institutionens 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 institutionens 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 institutionen 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 24. april 2025

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Jesper Falk Hansen
Statsaut. revisor
mne33773

FORENINGSOPLYSNINGER

Institutionen	Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter Ydesvej 2 8500 Grenaa
	CVR-nr: 32 42 17 25
	Kommune: Norddjurs
	Kundenr 1085/ JFH / NGI / MJ
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Morten Friis Heidemann, formand Thomas Krogh Brink, næstformand Michael Bengtson Morten Torp Nielsen Pia Bjerregaard
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter.

Drift af Grenaa Idrætscenter, stadionanlæg, svømmehal og badstue.

Resultatopgørelsen 2024 for DSI Grenaa Idrætscenters samlede aktiviteter.

Udvikling i faciliteter, aktiviteter og økonomiske forhold.

Strategiske mål

I budgetåret 2024 har Grenaa Idrætscenter haft som strategisk mål at sikre en stabil drift på tværs af alle områder. En væsentlig begivenhed var ansættelsen af en ny leder i marts måned, som har fået til opgave at sikre stabilitet i den øverste ledelse, samt skabe nye muligheder for udvikling.

Økonomisk resultat

Vi kommer ud af året med et underskud på 513 t.kr. Underskuddet og likviditeten er påvirket af forøgede omkostninger til reparationer og investeringer.

Driftsmæssige ændringer

Der er gennemført flere driftsmæssige ændringer i året:

Vi har sagt farvel til en deltidsansat livredder, hvor vi ikke genansatte efter han fandt et andet arbejde.

Et nyt teamsystem er blevet implementeret, hvilket giver medarbejderne mulighed for at registrere deres arbejdstid direkte via mobiltelefonen.

Vores sportscafé er blevet forpagtet ud til Nerd Cave, som har ombygget den til en brædspilscafé. Dette har skabt nye aktiviteter og tiltrukket en bredere brugergruppe til centeret.

Aktiviteter og arrangementer

Efteråret har været præget af, at 1. divisionshåndbold er rykket tilbage til hallen. Dette har øget opmærksomheden omkring centeret og tiltrukket op mod 800 tilskuere til kampene. Samtidig har det medført ekstra omkostninger til rengøring af harpiks fra gulvene. Derudover har der været god aktivitet i hallerne. Vi holder fast i vores forårsmesse, og har afholdt både Koyocon og Wabi Sabi Con i det forgangne år.

Fremtidsudsigter for 2025

I det kommende år planlægger vi at implementere et elektronisk låsesystem, der vil forbedre sikkerheden og effektiviteten i adgangskontrollen. Som en del af denne udvikling har vi valgt at afskedige en pedel, hvilket vil bidrage til en mere strømlinet drift.

Grenaa Idrætscenter ser frem til at fortsætte arbejdet med at sikre en stabil drift, styrke brugeroplevelsen og fastholde centerets position som et vigtigt samlingspunkt for lokalområdet.

Slutteligt har vi skiftet navn til Djurslands Bank GRENAA ARENA, som forsøger på at polstre organisationen økonomisk, men i lige så høj grad for at få en sparringspartner i det kommende kommercielle arbejde.

LEDELSESBERETNING

I 2025 kommer der en afklaring på hvordan tildelingsmodellerne for hallerne i Norddjurs kommune kommer til at se ud fremadrettet. I skrivende stund kender vi ikke de økonomiske konsekvenser, men vi har udsigt til en betydelig reduktion i vores driftstilskud på op til 31%, så der ligger et arbejde for ledelsen og bestyrelsen i det kommende år, når det økonomiske fundament, som organisationen hviler på, skal forandres.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet yderligere begivenheder, som væsentligt vil påvirke GIC's finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Den Selvejende Institution Grenaa Idrætscenter for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

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

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter bestående af driftstilskud fra Norddjurs Kommune vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til institutionens væsentligste aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til foreningens ansatte.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2024

	2024	2023
	kr.	kr.
Indtægter.....	11.890.376	11.369.772
Omkostninger til drift.....	-11.742.041	-11.086.146
Afskrivninger.....	-165.867	-141.706
1 DÆKNINGSBIDRAG	-17.532	141.920
2 Administrationsomkostninger	-552.983	-369.160
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	-552.983	-369.160
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	-570.515	-227.240
3 Andre driftsindtægter	57.887	302.576
DRIFTSRESULTAT.....	-512.628	75.336
4 Andre finansielle omkostninger.....	0	-6.826
RESULTAT.....	-512.628	68.510
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-512.628	68.510
DISPONERET I ALT	-512.628	68.510

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024
AKTIVER

	2024 kr.	2023 kr.
5 Grunde og bygninger	104.153	134.558
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.060.334	854.086
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	1.164.487	988.644
ANLÆGSAKTIVER	1.164.487	988.644
 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	 18.650	 26.700
Varebeholdninger	18.650	26.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	607.602	586.708
7 Andre tilgodehavender	0	12.433
Tilgodehavender	607.602	599.141
8 Likvide beholdninger	2.331.874	3.391.205
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.958.126	4.017.046
 AKTIVER	 4.122.613	 5.005.690

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024
PASSIVER

	2024 kr.	2023 kr.
Overført resultat	2.624.633	3.137.262
9 EGENKAPITAL	2.624.633	3.137.262
Deposita.....	161.213	161.213
Langfristede gældsforpligtelser	161.213	161.213
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser	390.870	293.017
11 Anden gæld.....	835.897	1.414.198
12 Periodeafgrænsningsposter.....	110.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.336.767	1.707.215
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.497.980	1.868.428
PASSIVER	4.122.613	5.005.690
13 Eventualposter mv.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
1 DÆKNINGSBIDRAG		
Idrætscenter		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune	1.649.237	1.473.891
Lokale- og baneudlejning Norddjurs Kommune	2.343.387	2.399.352
Udleje lokaler og baner i øvrigt	1.509.759	1.527.876
Sponsorater	40.000	0
Forpagtning, stadionbygning	19.223	19.207
Salg af ydelser.....	389.299	404.925
	5.950.905	5.825.251
Omkostninger til drift		
Lønninger	-4.396.990	-4.404.339
Samlet betaling	-86.487	-75.152
Arbejdsskade/erhvervsansvar (forsikring)	-33.741	-28.745
Arbejdstøj (sko m.v.)	-6.434	-21.617
Regulering feriepenge	-92.949	-41.479
Driftsudgifter maskinpark	-368.581	-328.555
Forbrug el, vand og varme	-617.689	-597.619
Reparation og vedligeholdelse, lokaler og inventar.....	-390.912	-350.879
Alarm abonnement.....	-15.922	-16.233
Varekøb frø, gødning m.v.	-69.793	-108.713
Foreningshjælp	-3.325	-5.320
Vare indkøb til arrangementer	-14.506	0
Mindre nyanskaffelser.....	-319	0
Rengøringsartikler m.v.....	-109.082	-69.639
Renovation.....	-41.008	-43.887
	-6.247.738	-6.092.177
Afskrivninger		
Afskrivning bygninger	-30.405	-34.417
Afskrivning driftsmidler.....	-120.428	-99.353
	-150.833	-133.770
Idrætscenter i alt	-447.666	-400.696

NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
Svømmehal og badstue		
Indtægter		
Driftstilskud fra Norddjurs Kommune	1.201.637	1.019.280
Lokaleudlejning Norddjurs Kommune	2.155.788	2.170.036
Udleje af lokaler i øvrigt	72.798	41.041
Salg badebilletter m.v.....	2.356.046	2.191.215
Salg af tjenesteydelser (livredder m.v.).....	98.636	121.183
Indtægtsførelse af forældede gavekort.....	0	3.516
Kassedifferencer	-994	-1.750
	5.883.911	5.544.521
Omkostninger til drift		
Lønninger	-3.320.466	-3.303.811
Løntilskud.....	39.394	0
Forsikring	-24.874	-21.685
Arbejdstøj (sko m.v.)	-4.975	-6.616
Regulering delvis momsfradrag.....	5.233	39.622
Forbrug el, vand og varme	-1.344.432	-1.052.718
Varekøb	-70.805	-76.060
Varelager ultimo	-8.050	13.000
Reparation og vedligeholdelse lokaler, inventar og maskiner	-403.210	-200.791
Mindre nyanskaffelser.....	-104.935	-76.353
Rengøring	-199.776	-219.160
	-5.436.896	-4.904.572
Afskrivninger		
Afskrivning billetautomat.....	-15.034	-7.936
	-15.034	-7.936
Svømmehal og badstue i alt	431.981	632.013

NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
Sportscafeen		
Indtægter		
Omsætning.....	55.560	0
	55.560	0
Omkostninger til drift		
Varekøb	-38.374	0
Reparation og vedligehold lokaler og inventar.....	-16.996	-2.397
Licens, Dankort i automater	-2.037	0
Udgift til bortforpagtning	0	-87.000
	-57.407	-89.397
Sportscafeen i alt	-1.847	-89.397
	-17.532	141.920
2 Administrationsomkostninger		
Annoncer og reklame	31.356	24.212
Repræsentation	2.135	3.292
Forsikringer	89.669	78.649
IT omkostninger.....	36.824	14.706
Konsulentassistance	88.022	17.905
Kontingenter	83.632	75.004
Kontorartikler/tryksager	21.852	11.180
Kursusudgifter	16.258	11.906
Mindre nyanskaffelser.....	27.555	0
Personaleomkostninger	23.324	25.843
Bestyrelsesmøder	5.728	3.464
Porto/gebyr	28.777	26.442
Revisor	57.709	53.200
Telefon og internet.....	29.122	13.725
Diverse	8.786	14.320
Regulering delvis momsfradrag.....	-994	-4.688
Konstateret tab på debitorer.....	3.224	0
Porto	4	0
	552.983	369.160

NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
3 Andre driftsindtægter		
Lønrefusion.....	18.804	212.947
Corona kompensation.....	31.083	89.629
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	8.000	0
	<u>57.887</u>	<u>302.576</u>
4 Andre finansielle omkostninger		
Indeksring indefrosne feriepenge.....	0	6.826
	<u>0</u>	<u>6.826</u>
5 Grunde og bygninger		
Kostpris, primo	626.164	626.164
Kostpris 31. december 2024.....	626.164	626.164
Af-/nedskrivninger, primo.....	-491.606	-457.189
Årets af-/nedskrivninger.....	-30.405	-34.417
Af-/nedskrivninger 31. december 2024.....	-522.011	-491.606
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024.....	<u>104.153</u>	<u>134.558</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	1.216.043	1.065.168
Tilgang i årets løb	341.710	150.875
Afgang i årets løb.....	-71.640	0
Kostpris 31. december 2024.....	1.486.113	1.216.043
Af-/nedskrivninger, primo.....	-361.957	-254.668
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	71.640	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-135.462	-107.289
Af-/nedskrivninger 31. december 2024.....	-425.779	-361.957
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024.....	<u>1.060.334</u>	<u>854.086</u>

NOTER

	2024 kr.	2023 kr.
7 Andre tilgodehavender		
Diverse	0	12.433
	0	12.433
8 Likvide beholdninger		
Kassebeholdninger	7.475	6.544
DJB 7320-1256150	1.391.366	2.767.729
DJB 7320 1646228	1.939	1.583
DJB 7320 1897011	117.066	54.917
DJB 7320-2061583	771.398	525.332
Teller mellemregning	42.630	35.100
	2.331.874	3.391.205
9 Egenkapital		
Egenkapital primo	3.137.261	3.068.752
Årets resultat	-512.628	68.510
Egenkapital ultimo	2.624.633	3.137.262
Egenkapitalen specificeres således:		
Overført resultat, primo	3.137.261	3.068.752
Årets resultat	-512.628	68.510
Overført resultat ultimo	2.624.633	3.137.262
Egenkapital ultimo	2.624.633	3.137.262
10 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Kreditorer	344.870	247.017
Afsat revisor	46.000	46.000
	390.870	293.017

NOTER

	2024	2023
	kr.	kr.
11 Anden gæld		
Moms og afgifter	209.850	200.850
ATP og AUB	39.727	0
Feriepenge samtidighedsferie samt 6. ferieuge	540.263	447.314
Skyldig løn.....	40.949	62.690
Gavekort	5.108	4.718
Modtaget forudbetalt tilskud NDK	0	698.626
	835.897	1.414.198
12 Periodeafgrænsningsposter		
Periodiserede tilskud og sponsorater.....	110.000	0
	110.000	0
13 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Institutionens aktiver er ikke pantsat, og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.		

Morten Friis Heidemann

Navn returneret af MitID: Morten Friis Heidemann
Bestyrelsesformand
ID: 36fd7fea-1c45-4982-b6ad-2d9f3eec32d4
IP-adresse: 85.191.127.100:58625:58625
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 22-08-2025 11:54:00 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Thomas Krogh Brink

Navn returneret af MitID: Thomas Krogh Brink
Bestyrelsesnæstformand
ID: 6bd88a2e-af1d-4af6-b130-a65d2f05bc32
IP-adresse: 80.162.110.102:57684:57684
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 01-09-2025 08:50:07 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Michael Bengtson

Navn returneret af MitID: Michael Bengtson
Bestyrelsesmedlem
ID: 6c475e24-c3f6-47e4-8d9b-e89dcaf6bebf
IP-adresse: 188.177.183.137:58462:58462
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 03-09-2025 06:10:15 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Morten Torp Nielsen

Navn returneret af MitID: Morten Torp Nielsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 8825187d-c7d0-470b-8125-cd9a63973215
IP-adresse: 80.208.78.233:7408:7408
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 20-08-2025 17:27:41 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Pia Bjerregaard

Navn returneret af MitID: Pia Charlotte Bjerregaard
Bestyrelsesmedlem
ID: 2ce9816c-19cf-4a95-b3eb-bde5d178c79c
IP-adresse: 89.239.226.202:52037:52037
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 20-08-2025 15:49:41 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Martin Bak

Navn returneret af MitID: Martin Kildegaard Bregendahl Bak
Direktør
ID: b7a86425-64dc-4c03-b261-bbb4130efdfe
IP-adresse: 89.239.226.202:60851:60851
CPR-match med MitID
Dato for underskrift: 27-08-2025 08:18:40 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Jesper Falk Hansen

Navn returneret af MitID: Jesper Falk Hansen

Revisor

På vegne af ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

ID: 1281c680-9455-46a9-9728-e1059b82e4f5

IP-adresse: 195.249.122.118:63220:63220

CVR-match med MitID

Dato for underskrift: 08-09-2025 09:19:07 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitID Erhverv



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.