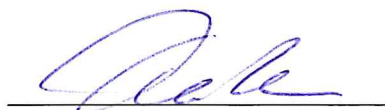


**Fonden Åstrup Fritidscenter**  
**CVR-nr. 15 07 37 80**

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på årsregnskabsmødet,  
den 25/8 2021



Dirigent

---

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning mv.**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Fondsoplysninger .....  | 7 |
| Ledelsesberetning ..... | 8 |

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 9  |
| Resultatopgørelse .....        | 13 |
| Balance .....                  | 14 |
| Noter .....                    | 16 |

**LEDELSESPÅTEGNING**


Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Fonden Åstrup Fritidscenter.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Grenaa, den 25/8 2021

**Bestyrelse**

Thomas Thygesen  
Formand



Lars Madsen  
Sekretær



Ole Rasmussen  
Næstformand



Bent Pedersen



Thomas Højer Bager



Niels Jørgen Pedersen




Verner Fogh Rasmussen




Jørgen Kildahl Josefsen



Niels Olaf Rasmussen



Kresten Kragh Udsen



Kai Martinus Hansen



Niels Olaf Rasmussen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til fondsbestyrelsen i Fonden Åstrup Fritidscenter

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Åstrup Fritidscenter for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 fonden 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 fondens 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 fonden, 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 kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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 fondens 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 fondens 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 fonden 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 25/8 2021

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr.: 33946406

  
Mikkel Thybo Johansen  
Statsaut. revisor  
mne34331

## FONDSOPLYSNINGER

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Fonden</b>     | Fonden Åstrup Fritidscenter<br>c/o Thomas Thygesen<br>Gl. Skolevej 13<br>8500 Grenaa  |
|                   | E-mail: tt@infoit.dk  |
|                   | Fondsregister-nr.:  |
|                   | CVR-nr.: 15 07 37 80  |
|                   | Stiftet: 2. april 1990  |
|                   | Hjemsted: Norddjurs   |
|                   | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020  |
|                   | Dokument ref.: 1243 / MTJ / AMH / MJ  |
| <b>Bestyrelse</b> | Thomas Thygesen, formand<br>Ole Rasmussen, næstformand  |
|                   | Lars Madsen, sekretær<br>Bent Pedersen<br>Thomas Højer Bager<br>Niels Jørgen Pedersen<br>Verner Fogh Rasmussen<br>Jørgen Kildahl Josefsen<br>Niels Olaf Rasmussen<br>Kresten Kragh Udsen<br>Kai Martinus Hansen |
| <b>Revisor</b>    | ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  |

---

## LEDELSESBERETNING

### **Fondens væsentligste aktiviteter**

Fondens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive fritidscentret i Åstrup.

### **Udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold**

Fonden har fortsat sine normale driftsaktiviteter i det omfang corona-pandemien ikke har forhindret det. De forsamlingsforbud m.m., der var en følge af pandemien, har imidlertid medført lukning af centeret i ca. 5 måneder af året.

Da der er modtaget sædvanligt kommunalt tilskud og fast lejeindtægt, er resultatet ikke blevet væsentligt påvirket af pandemien.

Der er foretaget væsentlige vedligeholdelsesarbejder af fondens bygninger, ligesom der er udskiftet og nyanskaffet inventar og installationer i cafeteriaet og fitnesscentret, bl.a. med henblik på at nedbringe el-forbruget.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Fonden Åstrup Fritidscenter for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler for klasse B-selskaber.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat på driftsmidlerne indregnes fremover i fondens balance. Ændringen bevirker efter ledelsens opfattelse, at der opnås mere relevant informationer om fondens finansielle stilling og indtjening.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør i regnskabsåret 2019 en formindskelse af årets skat med kr. 440, hvorefter årets resultat efter skat forøges med kr. 440. Balancesummen formindskes med kr. 945, mens egenkapitalen pr. 31. december 2019 formindskes med kr. 945.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør i regnskabsåret 2020 en forøgelse af årets skat med t.kr. 8, hvorefter årets resultat efter skat formindskes med t.kr. 8. Balancesummen formindskes med t.kr. 9, mens egenkapitalen pr. 31. december 2020 formindskes med t.kr. 9.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter driftstilskud samt huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede aftaler/ kontrakter.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til fondens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### 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.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

|  | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|--|-----------------|------------------|
| Bygninger, klubhus og idrætshal fra 1996 | 40 år           | 0 %              |
| Bygninger, træningshal fra 2015          | 25 år           | 0 %              |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | 5 år            | 0 %              |
| Installationer og fliseanlæg             | 10 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. 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.

### **Tilgodehavender**

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

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital inklusive efterfølgende forhøjelser samt konsolidering af fondsformuen i henhold til vedtægterne.

Den disponible egenkapital består af henlæggelser til senere uddelinger samt overført resultat.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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. Modtagne tilskud indregnes i resultatopgørelsen som en indtægt i takt med at der foretages afskrivninger på det tilskudsberettigede aktiv.

### **Udbetalte uddelinger**

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020**

|   | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| 1 Nettoomsætning.....   | 1.504.277      | 1.470.098      |
| 2 Andre eksterne omkostninger.....  | -694.894       | -589.837       |
| <b>BRUTTORESULTAT</b> .....   | <b>809.383</b> | <b>880.261</b> |
| 3 Personaleomkostninger.....  | -346.444       | -357.191       |
| 4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | -302.946       | -297.721       |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>159.993</b> | <b>225.349</b> |
| 5 Andre finansielle omkostninger.....                                       | -64.259        | -67.009        |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....  | <b>95.734</b>  | <b>158.340</b> |
| 6 Skat af årets resultat.....   | -8.373         | 440            |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>87.361</b>  | <b>158.780</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                  |                |                |
| Overført fra grundkapital.....  | -157.897       | -160.241       |
| Overført til frie reserver.....   | 157.897        | 160.241        |
| Årets uddelinger.....   | 0              | 136.654        |
| Overført resultat.....  | 87.361         | 22.126         |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>87.361</b>  | <b>158.780</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**AKTIVER**

|   | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      |
|---|------------------|------------------|
|   | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| 7 Grunde og bygninger .....                       | 5.014.472        | 5.332.256        |
| 7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....   | 196.186          | 37.961           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>5.210.658</b> | <b>5.370.217</b> |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>5.210.658</b> | <b>5.370.217</b> |
| <br>  |                  |                  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 10.500           | 7.000            |
| 8 Andre tilgodehavender .....                     | 324.854          | 21.106           |
| 9 Periodeafgrænsningsposter .....                 | 15.411           | 15.225           |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>350.765</b>   | <b>43.331</b>    |
| <b>10 Likvide beholdninger</b> .....              | <b>914.822</b>   | <b>895.946</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>1.265.587</b> | <b>939.277</b>   |
| <br>  |                  |                  |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>6.476.245</b> | <b>6.309.494</b> |

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**  
**PASSIVER**

|  | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      |
|--|------------------|------------------|
|  | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| Grundkapital .....   | 1.415.788        | 1.573.685        |
| Overført resultat.....                                     | 1.066.760        | 821.502          |
| Hensat til uddelinger.....                                 | 0                | 66.796           |
| <b>11 EGENKAPITAL.....</b>                                 | <b>2.482.548</b> | <b>2.461.983</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....                         | 9.318            | 945              |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>                        | <b>9.318</b>     | <b>945</b>       |
| Kreditinstitutter.....                                     | 1.963.073        | 2.048.832        |
| Anden gæld.....  | 734.645          | 763.708          |
| Periodeafgrænsningsposter.....                             | 1.041.967        | 787.032          |
| <b>12 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>             | <b>3.739.685</b> | <b>3.599.572</b> |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser ..... | 159.000          | 159.000          |
| <b>13 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....</b>    | <b>35.210</b>    | <b>60.437</b>    |
| Selskabsskat.....  | 0                | 0                |
| <b>14 Anden gæld.....</b>                                  | <b>50.484</b>    | <b>27.557</b>    |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>               | <b>244.694</b>   | <b>246.994</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                            | <b>3.984.379</b> | <b>3.846.566</b> |
| <b>PASSIVER .....</b>                                      | <b>6.476.245</b> | <b>6.309.494</b> |
| <b>15 Eventualposter mv.</b>                               |                  |                  |
| <b>16 Udskudt skat mv.</b>                                 |                  |                  |
| <b>17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>            |                  |                  |

## NOTER

|   | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|---|------------------|------------------|
| <b>1 Nettoomsætning</b>                   |                  |                  |
| Driftstilskud .....                       | 1.232.752        | 1.185.148        |
| Lejeindtægter Åstrup Idrætsforening.....  | 250.000          | 250.000          |
| Lejeindtægter diverse .....               | 21.525           | 34.950           |
|   | <u>1.504.277</u> | <u>1.470.098</u> |
| <b>2 Andre eksterne omkostninger</b>      |                  |                  |
| Lokaleomkostninger                        |                  |                  |
| Renovation.....                           | 10.005           | 13.268           |
| Varme .....                               | 101.765          | 130.784          |
| El.....                                   | 116.146          | 164.908          |
| Vand/vandafledningsafgift .....           | 16.059           | 20.304           |
| Forsikringer .....                        | 41.857           | 41.408           |
| Ejendomsskatter.....                      | 471              | 1.034            |
| Reparation/vedligeholdelse, lokaler ..... | 286.468          | 90.359           |
| Rengøringsartikler .....                  | 23.337           | 16.484           |
| Rengøringsfirma .....                     | 2.900            | 6.499            |
| Dekoration .....                          | 275              | 1.648            |
|   | <u>599.283</u>   | <u>486.696</u>   |
| Øvrige personaleomkostninger              |                  |                  |
| Diverse personaleudgifter.....            | 3.754            | 7.188            |
|   | <u>3.754</u>     | <u>7.188</u>     |
| Administrationsomkostninger               |                  |                  |
| Vedligeholdelse, inventar .....           | 15.858           | 12.895           |
| Forsikringer .....                        | 19.600           | 19.192           |
| Telefon/internet/kabel-TV .....           | 11.183           | 9.119            |
| Alarm/Vagtværn .....                      | 600              | 600              |
| Annoncer .....                            | 713              | 713              |
| Repræsentationsudgifter .....             | 830              | 1.000            |
| Mødeudgifter .....                        | 2.196            | 3.758            |
| Kontingent .....                          | 16.352           | 16.757           |
| Løngebyrer.....                           | 4.520            | 3.921            |
| Porto og gebyrer i øvrigt.....            | 2.534            | 2.757            |
| Kontorartikler .....                      | 1.065            | 710              |
| Bogføringsassistance .....                | 16.406           | 24.531           |
|   | <u>91.857</u>    | <u>95.953</u>    |
|   | <u>694.894</u>   | <u>589.837</u>   |



## NOTER

|  | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.    |
|--|----------------|----------------|
| <b>3 Personalemkostninger</b>  |                |                |
| Lønninger.....   | 303.388        | 313.682        |
| Pensioner .....  | 24.312         | 25.663         |
| Andre omkostninger til social sikring .....                                | 18.744         | 17.846         |
|  | <u>346.444</u> | <u>357.191</u> |
| <br>   |                |                |
| <b>4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b> |                |                |
| Afskrivninger, bygninger.....  | 317.784        | 317.784        |
| Indtægtsført del af tilskud til træningshal.....                           | -45.065        | -45.065        |
| Mindre nyanskaffelser .....  | 17.008         | 11.783         |
| Afskrivninger, driftsmidler .....  | 13.219         | 13.219         |
|  | <u>302.946</u> | <u>297.721</u> |
| <br>   |                |                |
| <b>5 Andre finansielle omkostninger</b>                                    |                |                |
| Renteudgifter, Kommune Kredit .....  | 40.771         | 42.403         |
| Renteudgifter, gældsbreve ÅIF og HIF .....                                 | 23.387         | 24.100         |
| Renteudgifter, kreditorer .....  | 101            | 6              |
| Gebyrer ej skattemæssigt fradrag .....                                     | 0              | 500            |
|  | <u>64.259</u>  | <u>67.009</u>  |
| <br>   |                |                |
| <b>6 Skat af årets resultat</b>  |                |                |
| Regulering af udskudt skat .....   | 8.373          | -440           |
|  | <u>8.373</u>   | <u>-440</u>    |

## NOTER

|   | Grunde og<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
|---|------------------------|---|
| <b>7 Materielle anlægsaktiver</b>                   |                        |   |
| Kostpris, primo .....                               | 9.646.123              | 101.242                                       |
| Tilgang i årets løb .....                           | 0                      | 171.444                                       |
| Afgang i årets løb .....                            | 0                      | 0   |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
| Kostpris 31. december 2020 .....                    | 9.646.123              | 272.686                                       |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
| Af-/nedskrivninger, primo .....                     | -4.313.867             | -63.281                                       |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....       | 0                      | 0   |
| Årets af-/nedskrivninger .....                      | -317.784               | -13.219                                       |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2020 .....          | -4.631.651             | -76.500                                       |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....</b> | <b>5.014.472</b>       | <b>196.186</b>                                |
|   | <hr/> <hr/>            | <hr/> <hr/>                                   |
|   | <b>2020</b>            | <b>2019</b>                                   |
|   | <b>kr.</b>             | <b>kr.</b>                                    |
| <b>8 Andre tilgodehavender</b>                      |                        |   |
| Andre tilgodehavende.....                           | 24.854                 | 21.106  |
| Tilskud Covid-19 anlæg .....                        | 300.000                | 0   |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
|   | <b>324.854</b>         | <b>21.106</b>                                 |
|   | <hr/> <hr/>            | <hr/> <hr/>                                   |
| <b>9 Periodeafgrænsningsposter</b>                  |                        |   |
| Periodiseret forsikringspræmie.....                 | 15.411                 | 15.225  |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
|   | <b>15.411</b>          | <b>15.225</b>                                 |
|   | <hr/> <hr/>            | <hr/> <hr/>                                   |
| <b>10 Likvide beholdninger</b>                      |                        |   |
| Danske Bank, driftskonto .....                      | 914.822                | 895.946                                       |
|   | <hr/>                  | <hr/>   |
|   | <b>914.822</b>         | <b>895.946</b>                                |
|   | <hr/> <hr/>            | <hr/> <hr/>                                   |

## NOTER

|   | Primo                   | Overførsel               | Forslag til resultat-disponering | Ultimo                     |
|---|-------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| <b>11 Egenkapital</b>   |                         |                          |                                  |                            |
| Grundkapital.....   | 1.573.685               | -157.897                 | 0                                | 1.415.788                  |
| Overført resultat.....  | 821.502                 | 157.897                  | 87.361                           | 1.066.760                  |
| Hensat til uddelinger.....  | 66.796                  | -66.796                  | 0                                | 0                          |
|   | <u>2.461.983</u>        | <u>-66.796</u>           | <u>87.361</u>                    | <u>2.482.548</u>           |
|   | <b>Gæld i alt primo</b> | <b>Gæld i alt ultimo</b> | <b>Kortfristet andel</b>         | <b>Restgæld efter 5 år</b> |
| <b>12 Langfristede gældsforpligtelser</b>                             |                         |                          |                                  |                            |
| Kreditinstitutter .....   | 2.133.832               | 2.048.073                | 85.000                           | 1.545.800                  |
| Anden gæld.....   | 792.708                 | 763.645                  | 29.000                           | 357.000                    |
| Periodeafgrænsningsposter .....                                       | 832.032                 | 1.086.967                | 45.000                           | 561.600                    |
|   | <u>3.758.572</u>        | <u>3.898.685</u>         | <u>159.000</u>                   | <u>2.464.400</u>           |
|   |                         |                          | <b>2020 kr.</b>                  | <b>2019 kr.</b>            |
| <b>13 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>                    |                         |                          |                                  |                            |
| Kreditorer.....   |                         |                          | 25.210                           | 50.437                     |
| Afsat revisorhonorar .....  |                         |                          | 10.000                           | 10.000                     |
|   |                         |                          | <u>35.210</u>                    | <u>60.437</u>              |
| <b>14 Anden gæld</b>  |                         |                          |                                  |                            |
| Skyldig A-skat og AM-bidrag .....                                     |                         |                          | 35.001                           | 8.599                      |
| Skyldig ATP .....   |                         |                          | 935                              | 935                        |
| Skyldige feriepenge .....   |                         |                          | 896                              | 4.009                      |
| Feriepengeforpligtelse .....  |                         |                          | 11.900                           | 11.900                     |
| Skyldig pension .....   |                         |                          | 1.752                            | 2.114                      |
|   |                         |                          | <u>50.484</u>                    | <u>27.557</u>              |
| <b>15 Eventualposter mv.</b>  |                         |                          |                                  |                            |
| Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser. |                         |                          |                                  |                            |

## NOTER

### **16 Udskudt skat mv.**

Udskudt skat kan primært henføres til forskelle på regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Udskudt skatteaktiv pr. 31. december 2020 på t.kr. 325 på fondens bygninger indregnes ikke, da den daglige ledelse ikke forventer at kunne udnytte dette inden for de kommende 3-5 år.

### **17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er udstedt ejerpantebrev nom. 480.000 kr. Ejerpantebrevet er p.t. ikke deponeret til sikkerhed for forpligtelser.