

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

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på årsregnskabsmødet,  
den <sup>18/1</sup>2023



Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Fondsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter .....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

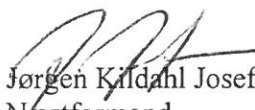
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Grenaa, den 19/4 2023

## Bestyrelse



Thomas Thygesen  
Formand



Jørgen Kildahl Josefsen  
Næstformand

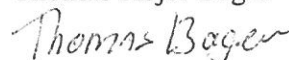
Lars Madsen  
Sekretær



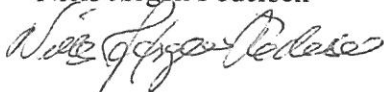
Bent Pedersen



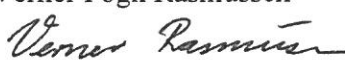
Thomas Højer Bager



Niels Jørgen Pedersen



Verner Fogh Rasmussen



Niels Olaf Rasmussen




Kresten Kragh Udsen



Kai Martinus Hansen



Ole 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 2022, 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 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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.

---

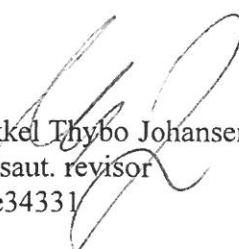
## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 19/4 2023

**ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
CVR-nr.: 33946406

  
Mikkel Thybo Johansen  
Statsaut. revisor  
mne34331

## FONDSOPLYSNINGER

<b>Fonden</b>	Fonden Åstrup Fritidscenter c/o Thomas Thygesen Gl. Skolevej 13 8500 Grenaa
	E-mail: tt@infoit.dk
	CVR-nr.: 15 07 37 80
	Stiftet: 2. april 1990
	Hjemsted: Norddjurs
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2022
	Dokument ref.: 1243 / MTJ / AMH / JFH
<b>Bestyrelse</b>	Thomas Thygesen, formand Jørgen Kildahl Josefsen, næstformand
	Lars Madsen, sekretær Bent Pedersen Thomas Højer Bager Niels Jørgen Pedersen Verner Fogh Rasmussen Niels Olaf Rasmussen Kresten Kragh Udsen Kai Martinus Hansen Ole Rasmussen
<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; herunder at foretage ordinære vedligeholdelsesarbejder.

Som følge af stigende aktivitetsniveau i centret er der desuden gennemført renovering og udvidelse af køkkenet ved centrets cafeteria og igangsat tilbygning til cafeteriaet, hvorved der også bliver bedre mødefaciliteter. Disse forbedringer er delvist finansieret af tilskud fra Norddjurs Kommune.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Fonden Åstrup Fritidscenter for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler for klasse B-selskaber.

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.

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

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

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens væsentligste aktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****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.

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

	<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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

### 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.

### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Udbetalte uddelinger**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022**

	2022 kr.	2021 kr.
1 Nettoomsætning.....	1.536.347	1.504.864
2 Andre driftsindtægter.....	0	20.000
3 Andre eksterne omkostninger.....	-601.136	-477.214
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>935.211</b>	<b>1.047.650</b>
4 Personaleomkostninger.....	-429.005	-370.212
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-272.206	-305.017
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>234.000</b>	<b>372.421</b>
6 Andre finansielle omkostninger.....	-73.820	-73.539
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>160.180</b>	<b>298.882</b>
7 Skat af årets resultat.....	4.106	1.991
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>164.286</b>	<b>300.873</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført fra grundkapital.....	-90.607	-95.504
Overført til frie reserver.....	90.607	95.504
Årets uddelinger.....	0	179.971
Overført resultat.....	164.286	120.902
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>164.286</b>	<b>300.873</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022**  
**AKTIVER**

	2022 kr.	2021 kr.
8 Grunde og bygninger .....	4.851.354	4.696.688
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	101.170	148.678
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>4.952.524</b>	<b>4.845.366</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>4.952.524</b>	<b>4.845.366</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	373.750	21.000
9 Periodeafgrænsningsposter .....	10.889	14.947
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>384.639</b>	<b>35.947</b>
10 <b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>1.487.954</b>	<b>2.023.303</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.872.593</b>	<b>2.059.250</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>6.825.117</b>	<b>6.904.616</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022**  
**PASSIVER**

	2022 kr.	2021 kr.
Grundkapital .....	1.229.677	1.320.284
Overført resultat.....	1.538.059	1.283.166
Hensat til uddelinger.....	129.971	179.971
<b>11 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.897.707</b>	<b>2.783.421</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	3.221	7.327
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>3.221</b>	<b>7.327</b>
Kreditinstitutter.....	1.780.533	1.875.651
Anden gæld.....	672.307	704.851
Periodeafgrænsningsposter.....	1.104.437	876.902
<b>12 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.557.277</b>	<b>3.457.404</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	244.400	219.000
<b>13 Modtagne forudbetalinger fra kunder.....</b>	<b>0</b>	<b>305.218</b>
<b>14 Leverandører af varer og tjenesteydelser.....</b>	<b>94.938</b>	<b>97.563</b>
Selskabsskat.....	0	0
<b>15 Anden gæld.....</b>	<b>27.574</b>	<b>34.683</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>366.912</b>	<b>656.464</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>3.924.189</b>	<b>4.113.868</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>6.825.117</b>	<b>6.904.616</b>
<b>16 Udskudt skat</b>		
<b>17 Eventualposter mv.</b>		
<b>18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Driftstilskud.....	1.220.872	1.233.864
Lejeindtægter Åstrup Idrætsforening.....	250.000	250.000
Lejeindtægter diverse .....	65.475	21.000
	<u>1.536.347</u>	<u>1.504.864</u>
<b>2 Andre driftsindtægter</b>		
Tilskud covid 19 .....	0	20.000
	<u>0</u>	<u>20.000</u>
<b>3 Andre eksterne omkostninger</b>		
Lokaleomkostninger		
Renovation.....	15.453	7.721
Varme .....	105.520	102.885
El.....	204.347	119.541
Tilskud til el.....	-85.000	0
Vand/vandafledningsafgift .....	6.350	6.173
Forsikringer .....	43.240	42.212
Ejendomsskatter.....	471	471
Reparation/vedligeholdelse, lokaler .....	153.295	76.595
Rengøringsartikler .....	18.662	17.560
Rengøringsfirma .....	5.187	2.175
Dekoration .....	278	378
	<u>467.803</u>	<u>375.711</u>
Øvrige personaleomkostninger		
Diverse personaleudgifter.....	2.024	5.813
	<u>2.024</u>	<u>5.813</u>



## NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
Administrationsomkostninger		
Vedligeholdelse, inventar .....	32.180	20.159
Forsikringer .....	27.577	20.982
Telefon/internet/kabel-tv .....	9.133	11.453
Alarm/Vagtværn .....	600	600
Annoncer .....	713	3.363
Repræsentationsudgifter .....	2.063	114
Mødeudgifter .....	8.593	7.802
Hjemmeside .....	7.500	200
Kontingent .....	2.406	2.659
Løngebyrer.....	4.150	4.050
Porto og gebyrer i øvrigt.....	2.752	3.133
Kontorartikler .....	3.204	862
Bogføringsassistance .....	20.438	20.313
Reg. afsat revisor incl. regulering for tidligere år.....	10.000	0
	<u>131.309</u>	<u>95.690</u>
	<u>601.136</u>	<u>477.214</u>
<b>4 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	381.824	323.329
Pensioner .....	30.964	25.399
Andre omkostninger til social sikring .....	16.217	21.484
	<u>429.005</u>	<u>370.212</u>
<b>5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger, bygninger.....	317.784	317.784
Indtægtsført del af tilskud til træningshal.....	-105.065	-105.065
Mindre nyanskaffelser .....	11.979	44.790
Afskrivninger, driftsmidler.....	47.508	47.508
	<u>272.206</u>	<u>305.017</u>

## NOTER

	2022 kr.	2021 kr.
<b>6 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter, Bank.....	14.400	11.775
Renteudgifter, Kommune Kredit.....	37.413	39.108
Renteudgifter, gældsbreve ÅIF og HIF.....	21.907	22.656
Renteudgifter, kreditorer.....	100	0
	<u>73.820</u>	<u>73.539</u>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat.....	-4.106	-1.991
	<u>-4.106</u>	<u>-1.991</u>

## NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	9.646.123	272.686
Tilgang i årets løb .....	472.450	0
Afgang i årets løb .....	0	0
	<u>10.118.573</u>	<u>272.686</u>
Kostpris 31. december 2022 .....	10.118.573	272.686
	<u>10.118.573</u>	<u>272.686</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-4.949.435	-124.008
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-317.784	-47.508
	<u>-5.267.219</u>	<u>-171.516</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2022 .....	-5.267.219	-171.516
	<u>-5.267.219</u>	<u>-171.516</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....</b>	<b><u>4.851.354</u></b>	<b><u>101.170</u></b>
	<b><u>4.851.354</u></b>	<b><u>101.170</u></b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>9 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodiseret forsikringspræmie.....	10.889	14.947
	<u>10.889</u>	<u>14.947</u>
	<b><u>10.889</u></b>	<b><u>14.947</u></b>
<b>10 Likvide beholdninger</b>		
Danske Bank, driftskonto .....	1.487.954	2.023.303
	<u>1.487.954</u>	<u>2.023.303</u>
	<b><u>1.487.954</u></b>	<b><u>2.023.303</u></b>

## NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt uddeling	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>11 Egenkapital</b>					
Grundkapital .....	1.320.284	-90.607	0	0	1.229.677
Overført resultat .....	1.283.166	90.607	0	164.286	1.538.059
Hensat til uddelinger .....	179.971	0	-50.000	0	129.971
	<u>2.783.421</u>	<u>0</u>	<u>-50.000</u>	<u>164.286</u>	<u>2.897.707</u>

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>12 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter .....	1.960.650	1.871.533	91.000	1.399.300
Anden gæld.....	733.850	703.307	31.000	288.600
Periodeafgrænsnings- poster .....	981.902	1.226.837	122.400	751.500
	<u>3.676.402</u>	<u>3.801.677</u>	<u>244.400</u>	<u>2.439.400</u>
			<b>2022</b>	<b>2021</b>
			<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>13 Modtagne forudbetalinger fra kunder</b>				
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....			0	305.218
			<u>0</u>	<u>305.218</u>
<b>14 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>				
Kreditorer.....			74.938	87.563
Afsat revisorhonorar .....			20.000	10.000
			<u>94.938</u>	<u>97.563</u>
<b>15 Anden gæld</b>				
Skyldig A-skat og AM-bidrag .....			9.607	18.436
Skyldig ATP .....			1.008	1.032
Skyldige feriepenge .....			1.169	1.123
Feriepengeforpligtelse .....			13.500	11.900
Skyldig pension .....			2.290	2.192
			<u>27.574</u>	<u>34.683</u>
<b>16 Udskudt skat</b>				
Udskudt skat kan primært henføres til forskelle på regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af andre anlæg, driftsmateriel og inventar.				
Udskudt skatteaktiv pr. 31. december 2022 på t.kr. 268 på fondens bygninger samt underskud til fremførsel indregnes ikke, da den daglige ledelse ikke forventer at kunne udnytte dette inden for de kommende 3-5 år.				

---

**NOTER**

**17 Eventualposter mv.**

Der påhviler ikke fonden kautions- eller eventualforpligtelser.

**18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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