

Skovbakken Tennis A/S
Hvidkildevej 19, 8240 Risskov

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 13 87 05 43

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2018.

Klaus Gad
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Skovbakken Tennis A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 14. marts 2018

Direktion

Mogens Kloster

Bestyrelse

Klaus Gad
Formand

Kim Voigt Øvlisen
Kasserer

Mogens Kloster

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Skovbakken Tennis A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skovbakken Tennis A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Risskov, den 14. marts 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10154

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skovbakken Tennis A/S

Hvidkildevej 19

8240 Risskov

Telefon: 21 22 47 40

E-mail: bogholderi.skovbakkentennis@gmail.com

CVR-nr.: 13 87 05 43

Stiftet: 1. januar 1990

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

Klaus Gad, Formand

Kim Voigt Øvlisen, Kasserer

Mogens Kloster

Direktion

Mogens Kloster

Revision

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Voldbjergvej 16, 2. sal

8240 Risskov

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 14. marts 2018, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive tennishallen, udleje til tennis og squash samt enhver aktivitet, der efter bestyrelsens skøn står i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Der er indgået aftale med selskabets hovedkreditor Realkredit Danmark om henstand med de endnu ikke betalte terminsydelser for årene 1997 til 2002 i alt kr. 1.066.909. Aftalen var gældende indtil 2015, hvor afvikling påbegyndes.

Selskabet har fra regnskabsåret 2007 opnået skattefritagelse, idet selskabet i overvejende grad er ejet af en forening med et almennyttigt formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 686.916 mod 1.271.141 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 29.383 mod 613.000 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skovbakken Tennis A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt indeksregulering af realkreditlån. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	80 %
Bygninger - forbedringer	7-15 år	40-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	1-5 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, føres som gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	686.916	1.271.141
2 Personaleomkostninger	-103.000	-65.918
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-315.430	-321.291
Driftsresultat	268.486	883.932
3 Andre finansielle indtægter	10.680	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-258.228	-261.026
Resultat før skat	20.938	622.906
Skat af årets resultat	8.445	-9.906
Ordinært resultat efter skat	29.383	613.000
Årets resultat	29.383	613.000
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	59.322	602.588
Overføres til overført resultat	0	10.412
Disponeret fra overført resultat	-29.939	0
Disponeret i alt	29.383	613.000

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	8.490.094	8.848.909
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.704	10.670
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.494.798</u>	<u>8.859.579</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.494.798</u>	<u>8.859.579</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	257.960	76.666
	Andre tilgodehavender	300.000	450.000
	Periodeafgrænsningsposter	91.029	85.356
	Tilgodehavender i alt	<u>648.989</u>	<u>612.022</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>648.989</u>	<u>612.022</u>
	Aktiver i alt	<u>9.143.787</u>	<u>9.471.601</u>

Balance 31. december

Passiver		2017	2016
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	2.426.893	2.456.831
	Egenkapital i alt	<u>2.926.893</u>	<u>2.956.831</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.708.484	1.716.929
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.708.484</u>	<u>1.716.929</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	839.051	1.265.139
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>839.051</u>	<u>1.265.139</u>
	Gældsforpligtelser	413.183	389.931
	Gæld til pengeinstitutter	186.468	49.005
	Modtagne tilskud	369.997	419.349
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.597.391	1.431.385
	Anden gæld	<u>1.102.320</u>	<u>1.243.032</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.669.359</u>	<u>3.532.702</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.508.410</u>	<u>4.797.841</u>
	Passiver i alt	<u>9.143.787</u>	<u>9.471.601</u>

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Noter

	2017	2016
1. Usædvanlige forhold i årsrapporten		
Der er indgået aftale med selskabets hovedkreditor Realkredit Danmark om henstand med de endnu ikke betalte terminsydelser for årene 1997 til 2002 i alt kr. 1.066.909. Aftalen var gældende indtil 2015, hvor afvikling påbegyndes.		
Selskabet har fra regnskabsåret 2007 opnået skattefritagelse, idet selskabet i overvejende grad er ejet af en forening med et almennyttigt formål.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	94.837	56.366
Andre omkostninger til social sikring	1.846	1.413
Personaleomkostninger i øvrigt	6.317	8.139
	103.000	65.918
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	7.789	0
Kursgevinster på lån	2.891	0
	10.680	0
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	60.701	19.480
Andre finansielle omkostninger	197.527	241.546
	258.228	261.026

Noter

	31/12 2017	31/12 2016
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	10.847.762	10.847.762
Kostpris ultimo	10.847.762	10.847.762
Opskrivninger primo	1.024.625	1.024.625
Opskrivninger ultimo	1.024.625	1.024.625
Af- og nedskrivninger primo	-3.023.477	-2.663.679
Årets afskrivninger	-358.816	-359.799
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.382.293	-3.023.478
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.490.094	8.848.909
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	416.970	416.970
Kostpris ultimo	416.970	416.970
Af- og nedskrivninger primo	-406.300	-395.458
Årets afskrivninger	-5.966	-10.842
Af- og nedskrivninger ultimo	-412.266	-406.300
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.704	10.670
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
Virksomhedskapital består af: 1 stk. aktie á kr. 200.000, 2 stk. aktier á kr. 100.000, 1 stk. aktie á kr. 70.000 samt 1 stk. aktie á kr. 30.000.		
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.456.832	2.446.419
Årets overførte resultat	-29.939	10.412
	2.426.893	2.456.831

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter inkl. skyldige terminsydelser, 2.319 t.kr., er der stillet pantebrev nom. 8.000 t.kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 8.490 t.kr.

Herudover er det stillet selvskyldnerkaution for lån i realkreditinstitut af Idrætsklubben Skovbakken Tennis & Squash for i alt 275 t.kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Klaus Gad

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-582250569834

IP: 2.106.43.65

2018-03-14 10:29:16Z

NEM ID 

Mogens Kloster

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-954926597751

IP: 87.50.9.241

2018-03-14 11:07:51Z

NEM ID 

Mogens Kloster

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-954926597751

IP: 87.50.9.241

2018-03-14 11:07:51Z

NEM ID 

Kim Voigt Øvlisen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-154012671113

IP: 91.214.20.129

2018-03-14 11:45:19Z

NEM ID 

Søren Anthon Thorup Pedersen

Revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:75749364

IP: 77.233.240.146

2018-03-15 04:35:41Z

NEM ID 

Klaus Gad

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-582250569834

IP: 80.62.117.107

2018-03-15 12:17:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JG3ZLJ3OD0-WDWKP-ELQE5-GT08N-EY0HW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>