

Herlev Squashhal Fonden

Årsregnskab 2021

CVR-nr. 26 50 71 46

Årsregnskabet er fremlagt og
godkendt på fondens
bestyrelsesmøde
den 21. juni 2022

Dirigent
Anna Valgreen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Fondsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	16
Balance pr. 31. december	17
Noter til årsrapporten	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2021 for Herlev Squashhal Fonden.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

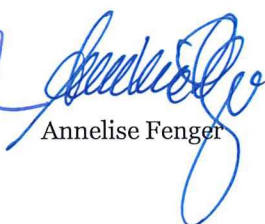
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Herlev, den 21. juni 2022

Bestyrelse



Thomas Gyldal Petersen



Annelise Fenger



Søren Damgaard-Mørch

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Herlev Squashhal Fonden

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Herlev Squashhal Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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 regnskabet. 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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.

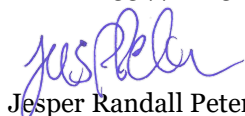
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 21. juni 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352

Fondsoplysninger

Fonden	Herlev Squashhal Fonden Skinderskovvej 29 2730 Herlev CVR-nr.: 26 50 71 46 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 16. regnskabsår Hjemstedskommune: Herlev Kommune
Bestyrelse	Thomas Gyldal Petersen Annelise Fenger Søren Damgaard-Mørch
Direktion	Anna Valgreen
Revision	PwC Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Årsregnskabet

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af fondens økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsregnskabet samt denne beretning.

Der er ikke i tiden efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som væsentligt har forrykket fondens økonomiske stilling.

Fondens formål

Fondens formål er at etablere, eje og udleje et squashhalcenter med henblik på at højne det idrætslige niveau i Herlev.

Fondens virksomhed

Fondens aktiviteter omfatter primært udlejning af idrætsbaner samt forvaltning af fondens midler.

Udvikling i regnskabsåret

Årsregnskabet for 2021 for Herlev Squashhal Fonden udviser et negativt resultat på DKK 106.577 samt en egenkapital på DKK 1.053.100

Fondens resultat og økonomiske udvikling blev som forventet og anses for tilfredsstillende.

Aktivitetsniveauet i hallen er fortsat højt.

Den forventede udvikling

Lejeindtægten er formindsket i 2021, således at den årlige basisleje inkl. moms udgør DKK 321.909. Dette skyldes en ydet rabat på DKK 150.000.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden uddeler ikke midler.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for eksternt kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Fonden følger anbefalingen. Således er det alene fondens bestyrelsesformand, der udtaler sig i offentligheden.	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	Fonden følger anbefalingen.	
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Fonden følger anbefalingen.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen – ud over formandshvervet – undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.</p>		<p>Fonden anmoder ikke bestyrelsesformanden om, at udføre særlige driftsopgaver, da disse alene ligger hos direktionen.</p>
<p>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</p>		
<p>2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.</p>	
<p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.</p>	
<p>2.3.3 Det anbefales, at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.</p>	<p>Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.</p>	
<p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p>	<p>Bestyrelsesmedlem 1 – Formand: Thomas Gyldal Petersen, Borgmester Herlev Kommune 43 år, mand</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, • dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, • medlemmets eventuelle særlige kompetencer, • den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. 	<p>Indtrådt 1. oktober 2011 (udtræder ved ophør som borgmester) medlem af KL's Bestyrelse, Uafhængigt: Ja</p> <p>Bestyrelsesmedlem 2: Annelise Elita Fenger, vicedirektør, Fødevarestyrelsen 61 år, kvinde 2011, (udløber ved ophør som formand for Herlev Idrætsforening) cand.jur., indsigt i idrætslivet i Herlev, Bestyrelsesmedlem i Fonden Herlev Bladet, formand for Herlev Idrætsforening Udpeget af Herlev Idrætsforening Uafhængigt: Ja</p> <p>Bestyrelsesmedlem 3: Søren Damgaard-Mørch, Head of External Infrastructure Intergration, Nordea 59 år, mand 2008, genvalgt via HI Hovedbestyrelse hvert år, +40 års bestyrelses erfaring fra sportsforeninger, leder og økonomiansvarlig i civilt erhverv Alene medlem af HI Hovedbestyrelsen (Forretningsudvalg) Uafhængigt.: Ja</p>	
2.3.5 Det anbefales , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den	Fonden følger anbefalingen.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>		
<p>2.4 Uafhængighed</p>		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, • inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, 	<p>Fonden følger anbefalingen.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 		
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.		Fonden har ikke haft bestemmelser om denne anbefaling hidtil, da bestyrelsens medlemmer udpeges af fondens interessenter.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Fonden har ikke haft bestemmelser om denne anbefaling hidtil, da bestyrelsens medlemmer udpeges af fondens interessenter.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
<p>2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.</p>		<p>Fondens virke er af så beskeden karakter, at bestyrelsens primære opgave er ifm. godkendelsen af årsrapporten, at sikre, at fondens drift og virke er i overensstemmelse med vedtægten, herunder drøfte og beslutte evt. tiltag, der sikre dette.</p>
<p>2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>	Fonden følger anbefalingen.	
3. Ledelsens vederlag		
<p>3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p>		<p>Det følger af fondens vedtægt, at bestyrelsen ikke aflønnes. Herunder direktionen. Det er alene revisor til hvem der udbetales honorar for gennemført revision af regnskabet.</p>
<p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</p>		<p>Det følger af fondens vedtægt, at bestyrelsen ikke aflønnes. Herunder direktionen. Det er alene revisor til hvem der udbetales honorar for gennemført revision af regnskabet.</p>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Herlev Squashhal Fonden for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Der er foretaget enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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

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

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

Indtægtskriterium

Der foretages en periodisering af indtægter, således at indtægter medtages i den periode, den vedrører.

Fondskat

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets regnskabsmæssige resultat fra erhvervmæssig virksomhed korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettigede omkostninger.

Fonden er kun skattepligtig af erhvervmæssig indkomst.

Materielle anlægsaktiver

Bygninger værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og udgifter direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Inventar	3 - 6 år

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 13.900 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret. Afskrivninger samt avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under afskrivninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden. Ved optagelse af kontantlån, foretages der ikke regnskabsmæssige værdireguleringer i takt med afdragene, idet restgælden altid vil udgøre lånets kontantværdi målt på renteniveauet på tidspunkt for låneoptagelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Nettoomsætning	1	257.527	398.041
Administrationsomkostninger	2	46.500	54.500
Bruttofortjeneste		211.027	343.541
Afskrivninger	3	269.057	269.057
Resultat før finansielle poster		-58.030	74.484
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		61.051	59.365
Resultat før skat og ekstraordinære poster		-119.080	15.119
Skat af årets resultat	4	12.503	3.326
Resultat, erhvervmæssig virksomhed		-106.577	11.793
Resultatdisponering			
Overført resultat		-106.577	11.793
		-106.577	11.793

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Grunde og bygninger		11.217.688	11.486.745
Materielle anlægsaktiver	5	11.217.688	11.486.745
Tilgodehavender		819.460	472.448
Mellemregning med Herlev Kommune		0	173.542
Likvide beholdninger		267.934	647.123
Omsætningsaktiver		1.087.394	1.293.113
Aktiver i alt		12.305.082	12.779.858

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Grundkapital		300.000	300.000
Overført overskud		753.100	859.677
Egenkapital	6	1.053.100	1.159.677
<hr/>			
Gæld til Herlev Kommune		10.747.605	11.016.295
Langfristede gældsforpligtelser	7	10.747.605	11.016.295
<hr/>			
Gæld til Herlev Kommune		268.690	268.690
Anden gæld		228.840	315.846
Udskudt skatteforpligtelse	8	6.847	19.350
Kortfristede gældsforpligtelser		504.378	603.886
<hr/>			
Gældsforpligtelser		11.251.983	11.620.181
<hr/>			
Passiver i alt		12.305.082	12.779.858

Noter til årsrapporten

	2021 DKK	2020 DKK
1 Nettoomsætning		
Udlejning af Herlev Squashhal	257.527	398.041
	257.527	398.041
2 Administrationsomkostninger		
Løbende driftsomkostninger afholdes af Herlev Kommune.		
Regnskabsmæssig assistance og revision	46.500	54.500
Administrationsomkostninger i alt	46.500	54.500
3 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	269.057	269.057
	269.057	269.057
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-12.503	3.326
	-12.502	3.326

Noter til årsrapporten

5	Materielle anlægsaktiver	2021	2020
		DKK	DKK
		Grunde og bygninger	Grunde og bygninger
	Kostpris 1. januar	14.902.845	14.902.845
	Årets tilgang	0	0
	Kostpris 31. december	14.902.845	14.902.845
	Afskrivninger 1. januar	3.416.101	3.147.044
	Årets afskrivninger	269.057	269.057
	Afskrivninger 31. december	3.685.158	3.416.101
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	11.217.688	11.486.744
	Afskrives over	50 år	50 år
6	Egenkapital		
		Grundkapital	Overført overskud
			Egenkapital i alt
	Egenkapital 1. januar 2021	300.000	859.677
	Overført overskudsdisponering	0	-106.577
		300.000	753.100
			1.053.100

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser.

Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser