

Herlev Squashhal Fonden

Årsregnskab 2020

CVR-nr. 26 50 71 46

Årsregnskabet er fremlagt og
godkendt på fondens
bestyrelsesmøde
den 14. juni 2021

Dirigent
Jakob Ludvigsen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Fondsoplysninger	9
Ledelsesberetning	10
Regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	19
Balance pr. 31. december	20
Balance pr. 31. december	21
Noter til årsrapporten	22

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2020 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 14. juni 2021

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 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Herlev Squashhal Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 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 krav. 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 14. juni 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR 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: 15. regnskabsår
Hjemstedskommune: Herlev Kommune

Bestyrelse

Thomas Gyldal Petersen
Annelise Fenger
Søren Damgaard-Mørch

Direktion

Jakob Ludvigsen

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 2020 for Herlev Squashhal Fonden udviser et resultat på DKK 11.793 samt en egenkapital på DKK 1.159.677.

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

Aktivitetsniveauet i hallen har i 2020 været påvirket af COVID-19 krisen, men indtægterne har været som forventet.

Der har ved afstemningen af mellemregningen mellem Herlev Squashhal Fonden og Herlev Kommune identificeret en fejl vedrørende tidligere år. Fejlen er rettet pr. 1. januar 2019 og dermed i sammenligningstallene for 2019 og påvirker egenkapitalen positivt med DKK 554.876. Forholdet har ingen effekt på resultatet eller balancesum.

Den forventede udvikling

Lejeindtægten er formindsket i 2020, således at den årlige basisleje inkl. moms udgør DKK 497.551.

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 ekstern 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.	
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		Fonden anmoder ikke bestyrelsesformanden om, at udføre særlige driftsopgaver, da disse alene ligger hos direktionen.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.		
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
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.	Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.	
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.	Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.	
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.	Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens sammensætning og udpegning er fastsat i vedtægten.	
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: <ul style="list-style-type: none"> • den pågældendes navn og stilling, • den pågældendes alder og køn, 	Bestyrelsesmedlem 1 – Formand: Thomas Gyldal Petersen, Borgmester Herlev Kommune 43 år, mand Indtrådt 1. oktober 2011 (udtræder ved ophør som borgmester) medlem af KL's Bestyrelse, Uafhængigt: Ja	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • 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>Bestyrelsesmedlem 2: Annelise Elita Fenger, vicedirektør, Fødevarestyrelsen 61 år, kvinde 2011, (udløber ved ophør som formand for Herlev Idrætsforening) cand.jur., indsiget 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>	
<p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den 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>Fonden følger anbefalingen.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
2.4 Uafhængighed		
<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, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en 	Fonden følger anbefalingen.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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.
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle		Fondens virke er af så beskeden karakter, at bestyrelsens primære

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.		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.
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.	Fonden følger anbefalingen.	
3. Ledelsens vederlag		
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.		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.
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.		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.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Fonden uddeler ikke midler.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Herlev Squashhal Fonden for 2020 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.

Rettelse af fejl

Der har ved afstemningen af mellemregningen mellem Herlev Squashhal Fonden og Herlev Kommune identificeret en fejl vedrørende tidligere år. Fejlen er rettet pr. 1. januar 2019 og dermed i sammenligningstallene for 2019 og påvirker egenkapitalen positivt med DKK 554.876. Forholdet har ingen effekt på resultat eller balancesum.

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	2020 DKK	2019 DKK
Nettoomsætning	1	398.041	398.448
Gebyr		0	0
Administrationsomkostninger	2	54.500	17.500
Bruttofortjeneste		343.541	380.948
Afskrivninger	3	269.057	269.057
Resultat før finansielle poster		74.484	111.891
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		59.365	90.863
Resultat før skat og ekstraordinære poster		15.119	21.028
Skat af årets resultat	4	3.326	4.626
Resultat, erhvervmæssig virksomhed		11.793	16.402
Resultatdisponering			
Overført resultat		11.793	16.402
		11.793	16.402

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Grunde og bygninger		11.486.745	11.755.802
Materielle anlægsaktiver	5	11.486.745	11.755.802
Tilgodehavender		472.448	598.470
Mellemregning med Herlev Kommune		173.542	0
Likvide beholdninger		647.123	24.747
Omsætningsaktiver		1.293.113	623.217
Aktiver i alt		12.779.858	12.379.019

Balance pr. 31. december

Passiver	Note	2020 DKK	2019 DKK
Grundkapital		300.000	300.000
Overført overskud		859.677	847.884
Egenkapital	6	1.159.677	1.147.884
Gæld til Herlev Kommune		11.284.985	10.516.925
Langfristede gældsforpligtelser	7	11.284.985	10.516.925
Gæld til Herlev Kommune		0	536.750
Anden gæld		315.846	161.436
Udskudt skatteforpligtelse	8	19.350	16.024
Kortfristede gældsforpligtelser		335.196	714.210
Gældsforpligtelser		11.620.181	11.231.135
Passiver i alt		12.779.858	12.379.019

Noter til årsrapporten

	2020 DKK	2019 DKK
1 Nettoomsætning		
Udlejning af Herlev Squashhal	398.041	398.448
	398.041	398.448
2 Administrationsomkostninger		
Løbende driftsomkostninger afholdes af Herlev Kommune. Det følger af fondens vedtægt, at bestyrelsen ikke aflønnes. Herunder direktionen.		
Regnskabsmæssig assistance og revision	54.500	17.500
Administrationsomkostninger i alt	54.500	17.500
3 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	269.057	269.057
	269.057	269.057
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	3.326	4.626
	3.326	4.626

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver	2020	2019	
	DKK	DKK	
	Grunde og bygninger	Grunde og bygninger	
Kostpris 1. januar	14.902.845	14.902.845	
Årets tilgang		-	
Kostpris 31. december	14.902.845	14.902.845	
Afskrivninger 1. januar	3.147.044	2.877.987	
Årets afskrivninger	269.057	269.057	
Kostpris 31. december	3.416.101	3.147.044	
Regnskabsmæssig værdi 31. december	11.486.744	11.755.802	
Afskrives over	50 år	50 år	
6 Egenkapital			
	Grundkapital	Overført overskud	Egenkapital i alt
Egenkapital 31. december 2019	300.000	293.008	593.008
Rettelse af fejl tidligere år	0	554.876	554.876
Egenkapital 1. januar 2020	300.000	847.884	1.147.884
Overført overskudsdisponering	0	11.793	11.793
	300.000	859.677	1.159.677

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