



SØNDERJYSK ELITESPORT

Sønderjysk Elitesport A/S

Stadionparken 7
6500 Vojens

CVR-nr. 33 04 04 07

ÅRSRAPPORT FOR 2015 - 2016

Nærværende rapport er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/11 2016



(dirigent)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegning	
Ledespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
Årsregnskab for 1. juli - 30. juni	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance pr. 30. juni	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sønderjysk Elitesport A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 31. oktober 2016

Direktion:

Klaus Baagøe Rasmussen
direktør

Bestyrelse:

Claus Guldager
formand

Henrik Sommer Sørensen

Hans Christian Jensen

Påtegninger, fortsat

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Sønderjysk Elitesport A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderjysk Elitesport A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Påtegninger, fortsat

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 31. oktober 2016

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Thorbjørn Bruhn
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Kontoradresse

Sønderjysk Elitesport A/S
Stadionparken 7
6500 Vojens

Telefon	74 52 14 99
Telefax	74 52 49 99
Hjemmeside	www.soenderjyske.dk
E-mail	info@soenderjyske.dk

CVR-nr.	33 04 04 07
Hjemstedskommune	Haderslev

Bestyrelse

Claus Guldager (formand)
Henrik Sommer Sørensen
Hans Christian Jensen

Direktion

Klaus Baagøe Rasmussen

Revision

Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6, 6100 Haderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den

30/11-16

Ledelsesberetning, fortsat

Hoved- og nøgletal

Hovedtal	tkr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Bruttofortjeneste		8.422	8.188	8.000	7.916	8.571
Resultat før finansielle poster		79	52	82	159	363
Resultat af finansielle poster		-75	-9	-40	-61	-17
Ordinært resultat før skat		4	43	42	98	346
Årets resultat		-5	25	22	54	213

Anlægsaktiver		1.910	1.990	1.718	1.269	1021
Omsætningsaktiver		2.976	3.098	3.751	4.114	3.783
Aktiver i alt		4.887	5.088	5.469	5.383	4.804
Aktiekapital		500	500	500	500	500
Egenkapital		1.076	1.082	1.056	1.035	981
Gældsforpligtelser		3.810	4.006	4.413	4.348	3.823

		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Investering i materielle anlægsaktiver		0	-86	0	226	0
Afskrivning på anlægsaktiver		-79	-65	51	28	57

		12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
Pengestrøm fra driften		-26	-393	63	419	929
Pengestrøm til investering		0	-86	-500	-276	-450
Pengestrøm fra finansiering		-39	-270	-38	183	0
Pengestrøm i alt		-65	-749	-476	326	479

Nøgletal	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Afkastningsgrad	1,6%	1,0%	1,5%	3,1%	6,9%
Soliditetsgrad	22,0%	21,3%	19,3%	19,2%	20,4%
Egenkapitalforrentning	-0,5%	2,4%	2,1%	5,3%	24,4%

Beregning af nøgletal

Afkastningsgrad:	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad:	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforretning:	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010".

Ledelsesberetning, fortsat

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er - direkte eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber - at eje, drive og administrere selskaber, der er ejet - direkte eller indirekte - af Fonden til fremme af Elitesport og Kultur i Sønderjylland samt anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed.

Selskabets udvikling og væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Generelt

Selskabet ejer tre af koncernens driftsaktiviteter, som hver især drives gennem tre selvstændige selskaber:

- SønderjyskE Ishockey A/S
- SønderjyskE Damehåndbold A/S
- SønderjyskE Herrehåndbold A/S

For en nærmere beskrivelse af resultatet for disse aktiviteter henvises til de respektive årsrapporter for de pågældende selskaber.

Selskabet varetager koncernens salgsaktiviteter og den fælles administration. Det er resultatet af disse aktiviteter, som fremgår af indeværende årsrapport.

Økonomi

Årets resultat efter skat udgør et underskud på 5 tkr., der i regnskabet er forudsat disponeret, som det fremgår af resultatdisponeringen på side 14.

Resultatet er tilfredsstillende.

Væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtrådt forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

Fremtiden

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/17.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderjysk Elitesport A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellemstore).

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens §112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Sønderjysk Elitesport A/S og tilhørende dattervirksomheder indgår i koncernregnskabet for Fonden til fremme af elitesport og kultur i Sønderjylland, cvr.nr. 30 89 51 42.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er indgået eller sandsynlige og kan måles pålideligt.

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

Ved indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Selskabets resultatopgørelse og balance afviger på enkelte punkter fra de i årsregnskabsloven foreskrevne skemaer. Afvigelserne er foretaget for bedre at informere regnskabslæseren om selskabets økonomiske forhold.

Omregning af fremmed valuta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs eller indregningen i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Dette princip praktiseres ved at foretage periodisering af vederlag for salgsrettigheder og sponsorer.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vedlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner og gæld i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og undersgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software og licensrettigheder

Software og licensrettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstid på 3-5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af software og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, eller til brugsværdien, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

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

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

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, som for driftsmateriel og inventar vurderes at være 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingaftaler vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle, materielle som finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdien af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Periodeafgrænsningsposter, aktiv

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 aconto skatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter, passiv

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driften

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen, betalte finansielle poster samt betalte selskabsskatter.

Pengestrøm til investering

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansiering

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld, der forfalder på anfordring, og som indgår i den løbende likviditetsstyring.

Resultatopgørelse

Note	2015/2016	2014/2015 tkr.
Bruttofortjeneste	<u>8.422.093</u>	<u>8.188</u>
Omkostninger		
1 Personaleomkostninger	-8.264.043	-8.071
3,4 Afskrivninger	<u>-79.206</u>	<u>-65</u>
Omkostninger i alt	<u>-8.343.249</u>	<u>-8.136</u>
Resultat før finansielle poster	78.844	52
Finansielle omkostninger	<u>-74.823</u>	<u>-9</u>
Resultat før skat	4.021	43
2 Skat af ordinært resultat	<u>-9.362</u>	<u>-18</u>
Årets resultat	<u><u>-5.341</u></u>	<u><u>25</u></u>
Foreslås fordelt således:		
Overført resultat	<u>-5.341</u>	<u>25</u>
	<u><u>-5.341</u></u>	<u><u>25</u></u>

Balance

Note	30. juni 2016	30. juni 2015 tkr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
3		
Immaterielle anlægsaktiver		
Software og licensrettigheder mm.	<u>0</u>	<u>0</u>
4		
Materielle anlægsaktiver		
Driftsmateriel og inventar	<u>110.412</u>	<u>190</u>
Finansielle anlægsaktiver		
5		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	0
Ansvarlig lånekapital	<u>1.800.000</u>	<u>1.800</u>
	<u>1.800.003</u>	<u>1.800</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.910.415</u>	<u>1.990</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg	173.729	126
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.409.637	2.618
6		
Udskudt skatteaktiv	23.149	24
Andre tilgodehavender	4.214	0
7		
Periodeafgrænsningsposter	<u>230.789</u>	<u>216</u>
	<u>2.841.518</u>	<u>2.984</u>
Likvide beholdninger	<u>134.721</u>	<u>114</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.976.239</u>	<u>3.098</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.886.654</u>	<u>5.088</u>

Balance

Note	30. juni 2016	30. juni 2015 tkr.
PASSIVER		
8	Egenkapital	
	Aktiekapital	500.000
	Overført resultat	576.390
	Egenkapital i alt	1.076.390
	Langfristede gældsforpligtelser	
9	Leasinggæld	27.381
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	27.381
	Kortfristede gældsforpligtelser	
9	Kortfristet del af langfristet gæld	39.357
	Bankgæld	423.230
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	328.180
	Gæld til tilknyttede virksomheder	153.826
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	8.999
	Anden gæld	2.270.957
10	Periodeafgrænsningsposter	558.334
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.782.883
	Gældsforpligtelser i alt	3.810.264
	PASSIVER I ALT	4.886.654
14	Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	
15	Nærtstående parter	
16	Ejerforhold	

Egenkapitalopgørelse

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	581.731	1.081.731
Resultatdisponering 2015/2016	0	-5.341	-5.341
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	576.390	1.076.390

Pengestrømsopgørelse

Note	2015/2016	2014/2015	
		tkr.	
	Årets resultat	-5.341	25
11	Reguleringer	163.391	92
12	Ændring i driftskapital	-99.094	-483
	Pengestrøm fra drift før finansielle poster	58.956	-366
	Renteomkostninger og lignende omkostninger	-74.823	-9
	Pengestrøm fra ordinær drift	-15.867	-375
	Betalt selskabsskat	-10.277	-18
	Pengestrøm fra driftsaktivitet	-26.144	-393
	Tilgang af materielle anlægsaktiver	0	-86
	Tilgang af finansielle anlægsaktiver	0	0
	Pengestrøm til investeringsaktivitet	0	-86
	Ansvarlig lånekapital til tilkn. virksomhed	0	-250
	Afdrag på leasinggæld	-39.138	-20
	Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-39.138	-270
	Ændring i likvider	-65.282	-749
	Likvider, primo	-223.227	526
13	Likvider, ultimo	-288.509	-223

Noter

Note

1 Personaleomkostninger

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Lønninger og gager	7.172.067	7.015
Pensioner	527.762	516
Andre omkostninger til social sikring	89.709	111
Øvrige personaleomkostninger	474.505	429
	<u>8.264.043</u>	<u>8.071</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>13</u>	<u>13</u>

Oplysninger om vederlag til selskabets direktion er udeladt under henvisning til § 98b stk .3 i årsregnskabsloven.

2 Skat af ordinært resultat

Årets sambeskatningsbidrag	363	10
Årets regulering af udskudt skat	8.999	8
	<u>9.362</u>	<u>18</u>
Betalt selskabsskat	<u>10.277</u>	<u>10</u>

Noter fortsat ...

Note

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software, licensrettig- heder mm.</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	572.500
Afgang	0
Afgang ved overdragelse	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>572.500</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	572.500
Afskrivninger vedr. afgang	0
Afskrivninger	0
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>572.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Drifts- materiel og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. juli 2015	338.724
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>338.724</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	149.106
Afgang	0
Afskrivninger	79.206
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>228.312</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>110.412</u>

Heraf udgør finansielle leasingaktiver 113.106 kr.

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Anskaffelsessum 1. juli 2015	3
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>3</u>
Reguleringer 1. juli 2015	0
Årets reguleringer	0
Reguleringer 30. juni 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>3</u>

	<u>Ejerandel</u>	<u>Egen- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>
SønderjyskE Ishockey A/S, Haderslev	100%	1.293.191	511.643
SønderjyskE Damehåndbold A/S, Haderslev	100%	-279.149	721.887
SønderjyskE Herrehåndbold A/S, Haderslev	100%	-783.286	158.877

Noter fortsat ...

Note

6 Udskudt skatteaktiv

	<u>30. juni 2016</u>	<u>30. juni 2015</u> tkr.
Udskudt skattetilgodehavende primo	23.512	32
Årets regulering af udskudt skat	-363	-8
Udskudt skatteaktiv 30. juni	<u><u>23.149</u></u>	<u><u>24</u></u>

7 Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalte forsikringspræmier	34.466	31
Øvrige forudbetalte omkostninger	196.323	185
	<u><u>230.789</u></u>	<u><u>216</u></u>

8 Egenkapital

Aktiekapitalen består af:

1.000 A-aktier à kr. 500 500.000 kr.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 1/7 2015</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Afdrag 2016/17</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasing	<u><u>105.876</u></u>	<u><u>66.738</u></u>	<u><u>39.357</u></u>	<u><u>27.381</u></u>	<u><u>0</u></u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser 558.334 kr. (2014/15: 633 tkr.) udgøres af modtagne indbetalinger fra kunder for indtægter, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

Noter fortsat ...

Note

11 Reguleringer

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Afskrivninger	79.206	65
Renteomkostninger og lignende omkostninger	74.823	9
Skat af årets resultat	9.362	18
	<u>163.391</u>	<u>92</u>

12 Ændring i driftskapital

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		tkr.
Ændring af tilgodehavender samt tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	142.126	224
Ændring i leverandørgæld, anden gæld samt gæld til tilknyttede virksomheder	-241.220	-707
	<u>-99.094</u>	<u>-483</u>

13 Likvider, ultimo

	<u>30. juni</u>	<u>30. juni</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Likvide beholdninger	134.721	114
Bankgæld	-423.230	-337
	<u>-288.509</u>	<u>-223</u>

Noter uden henvisning

Note

14 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SønderjyskE-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

15 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse i selskabet pr. 30. juni 2016 udgøres af:

Fonden til fremme af elitesport og Kultur i Sønderjylland

Øvrige nærtstående parter:

SønderjyskE Damehåndbold A/S, Stadionparken 7, 6500 Vojens

SønderjyskE Herrehåndbold A/S, Stadionparken 7, 6500 Vojens

SønderjyskE Ishockey A/S, Stadionparken 7, 6500 Vojens

16 Ejerforhold

Følgende kapitalejer var pr. 30. juni 2016 omfattet af selskabslovens § 55:

Fonden til fremme af elitesport og Kultur i Sønderjylland