



Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter

CVR-nr. 16 05 09 89

Årsregnskab for 2015

26. regnskabsår

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 6. marts 2016

Bestyrelse

Jens Otto Johansen
Formand

Uno Rasmussen

Kaare Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af centrets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af centrets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Slagelse, den 6. marts 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jeanne Kubel

statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter
Fælledvej 4
4200 Slagelse

Hjemstedskommune: Slagelse

Bestyrelse Jens Otto Johansen
Uno Rasmussen
Kaare Larsen

Revision PricewaterhouseCoopers
Ndr. Ringgade 70 C
4200 Slagelse

Bank Sydbank
Nytorv 11 A
4200 Slagelse

Beretning

Årsrapporten for Den Selvejende Institution Slagelse Tenniscenter for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Institutionen er etableret med det formål, at eje og udleje Slagelse Tenniscenter, der er en tennishal med tilhørende faciliteter opført i 1990 på lejet grund matr. nr. 334 ak Slagelse markjorder, tilhørende Slagelse Kommune samt at anvende de midler, der fremover vil tilgå fonden, alt til fremme af Slagelse Tennisklubs aktiviteter.

Udvikling i året

Institutionens resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 339.540, og institutionens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 735.017.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Kapitalberedskab

Institutionens kapitalberedskab vil i det kommende år blive påvirket som følge af, at STK har opsagt lejeaftalen. Der henvises til omtale i note 1 omkring going concern.

Usædvanlige forhold

Institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultater af institutionens aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet aflægges efter almindeligt anerkendte regnskabsprincipper, der er uændret i forhold til foregående år.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter kontingentindtægter, sponsorindtægter, hallejeindtægt, kommunale tilskud samt øvrige indtægter.

Indtægter indregnes i den periode disse vedrører. Kontingentindtægter samt vintertræning juniorer indregnes dog ved fakturering.

Omkostninger

Omkostninger indeholder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger samt øvrige omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af bygninger på lejet grund

Balancen

Bygninger på lejet grund

Tenniscenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Ejendommen afskrives over låneperioden, hvorfor afskrivninger årligt indregnes med en værdi svarende til afdraget på realkreditgælden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK 1.000
Indtægter			
Lejeindtægter, Slagelse Tennisklub		875.000	875
Lejeindtægter, LOF		17.113	51
Lejeindtægter Motion og samvær		15.000	15
Indtægter i alt		907.113	941
Centeromkostninger			
Ejendomsforsikringer og -skatter		46.645	45
Vedligeholdelse og småanskaffelser		69.116	45
I alt		115.761	90
Administration			
Administration v/STK		50.000	25
Diverse		10.426	11
Hensættelse til tab på tilgodehavender		596.237	0
Omkostninger i alt		772.424	126
Resultat før afskrivninger og renter		134.689	815
Renteomkostninger		-161.229	-191
Renteindtægter		32	0
Afskrivninger	2	-313.032	-324
Årets resultat		-339.540	300
Resultatdisponering			
Overført til næste år		-339.540	300
		-339.540	300

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK 1.000
Bogført værdi Tenniscenter (på lejet grund til 1. april 2030)	3	6.874.420	7.187
Tilgode hos STK	4	312.500	519
Bankindestående		428.403	613
Aktiver i alt		7.615.323	8.319
Passiver			
Formue, primo		1.084.801	784
Egenkapital reguleringer		-10.244	0
Årets resultat		-339.540	300
Formue, ultimo		735.017	1.084
BRF		6.787.952	7.101
Sjællands Tennis Union		72.065	102
Depositum og forudbetaling LOF		0	14
Depositum Motion & Samvær		5.000	5
Anden gæld		15.289	13
Gæld		6.880.306	7.235
Passiver i alt		7.615.323	8.319
Pantsætninger og forpligtelser m.v.	5		

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

STK har opsagt lejeaftalen, og der må således forventes en betydelig nedgang i indtægterne for 2016. Det er ledelsens vurdering, at likviditetsberedskabet, under forudsætning af et uændret omkostningsniveau, er tilstrækkeligt til at kunne indfri forpligtelserne i det kommende år, og der arbejdes pt. på at finde en løsning omkring fremtidig udlejning af hallen for at sikre det nødvendige indtægtsgrundlag. Regnskabet aflægges derfor under forudsætning af going concern.

	2015
2 Afskrivninger	
Ordinære afskrivninger svarende til afdrag på langfristet gæld.	313.032
I alt	313.032
3 Bogført værdi, Tenniscenter	
Anskaffelsessum	10.805.888
Tilgang 2004 - gulv	1.012.700
Tilgang 2005 - omlægning af lån	2.242.330
Tilgang 2008 - tag	778.472
Afskrivninger	
Tidligere år:	-6.475.438
2015	-313.032
Indfrielse af lån i 2010	-1.176.500
Regnskabsmæssig værdi	6.874.420
4 Tilgode hos STK	
Tilgodehavende i alt	908.737
Hensættelse til tab	-596.237
	312.500

Noter til årsregnskabet

5 Pantsætninger og forpligtelser m.v.

Til sikkerhed for prioritetsgæld til BRF stor DKK 6,8 mio. er givet pant i Tenniscenteret, hvis regnskabsmæssige værdi udgør DKK 6,9 mio.

Der er i 2008 optaget lån i Slagelse Tennisklub hos Sjællands Tennis Union og Danmarks Idræts Forbund i f.m. udskiftning af taget i Centeret. Klubben har genudlånt provenuet til Centeret, som således forestår betaling af renter og afdrag herpå. Lånet til Danmarks Idræts Forbund er indfriet, mens lånet fra Sjællands Tennis Union fremgår af årsregnskabet.