Koncernregnskab 2020



Kløvermarkens Tennis Klub

&

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter

Kløvermarksvej 34
2300 Kbh. S.

Indhold

[1 Koncernoverblik 3](#_Toc47970262)

[1.1 Forudsætning i regnskaberne 3](#_Toc47970263)

[1.2 Samlet overblik over KTK og KTSC 3](#_Toc47970264)

[2 Kløvermarkens Tennis Klub 4](#_Toc47970265)

[2.1 Resultatopgørelse & budget 4](#_Toc47970266)

[2.2 Balance 5](#_Toc47970267)

[3 Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter 6](#_Toc47970268)

[3.1 Resultatopgørelse 6](#_Toc47970269)

[3.2 Balance 7](#_Toc47970270)

# Koncernoverblik

På generalforsamlingen for Kløvermarkens Tennis Klub i 2019 valgte bestyrelsen første gang at fremlægge et samlet overblik over de to regnskaber for hhv. Kløvermarkens Tennis Klub og for Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter for at skabe transparens i den samlede økonomi. Bestyrelsen gentog dette i 2020 og har valgt at fortsætte denne nye praksis i 2021, da det giver klubbens medlemmer de bedste forudsætninger for at forstå klubbens økonomi.

## Forudsætning i regnskaberne

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter (KTSC) er forpligtet til årligt at **afdrage ca. DKK 640.000 (+ renter, som indgår separat i renteudgifterne i regnskaberne nedenfor)** på banklån, der er optaget i forbindelse med opførsel af hallen. Derfor skal der samlet være et overskud på minimum dette beløb hvert år i det samlede driftsregnskab for at kunne opretholde bankforpligtelserne. Nedenfor ses, at der i 2021 budgetteres med et samlet driftsoverskud på DKK 448.600, hvorfor der må forventes at skulle trækkes ca. DKK 200.000 på KTSCs kassekredit for at afdrage de ca. DKK 640.000 på banklånet.

## Samlet overblik over KTK og KTSC

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | 2020 budget | 2020 realiseret | 2021 budget |
| **Indtægter** |   |   |   |
| KTK | 3.862.500 | 3.989.656 | 3.120.000 |
| KTSC | 1.206.000 | 1.165.437 | 2.003.400 |
| Indtægter i alt | 5.068.500 | 5.155.093 | 5.123.400 |
| **Udgifter** |   |   |   |
| KTK | -2.993.400 | -2.799.888 | -3.607.800 |
| KTSC | -979.000 | -1.366.613 | -859.000 |
| Udgifter i alt | -3.972.400 | -4.166.501 | -4.466.800 |
| **Afskrivninger** |   |   |   |
| KTK Afskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| KTSC Afskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Afskrivninger i alt | 0 | 0 | 0 |
| **Renter** |   |   |   |
| KTK Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -30.000 | -20.641 | -30.000 |
| KTSC Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -325.000 | -314.950 | -315.000 |
| Renteudgifter og gebyrer i alt | -355.000 | -335.591 | -345.000 |
| **Ekstraordinære poster** |   |   |   |
| KTK Ekstraordinære poster | 0 | 237.199 | 137.000 |
| KTSC Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 |
| Ekstraordinære poster i alt | 0 | 237.199 | 0 |
| **Resultat** |   |   |   |
| KTK | 839.100 | 1.406.325 | -380.800 |
| KTSC | -98.000 | -516.126 | 829.400 |
| Årets koncernresultat i alt | 741.100 | 890.199 | 448.600 |

# Kløvermarkens Tennis Klub

## Resultatopgørelse & budget

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2019 Realiseret** | **2020 Budget** | **2020 Realiseret** | **2021 Budget** |
| **INDTÆGTER** |   |   |   |   |
| Kontingenter | 1.337.845 | 1.290.000 | 1.665.955 | 1.630.000 |
| Baneleje i hallen | 1.689.196 | 1.415.000 | 1.009.156 | 660.000 |
| Gæstetimer udendørs | 242.300 | 225.000 | 388.016 | 110.000 |
| Andre indtægter | 792.970 | 862.500 | 830.477 | 630.000 |
| Tilskud fra Københavns Kommune | 59.950 | 70.000 | 96.052 | 90.000 |
| **Indtægter i alt** | **4.122.262** | **3.862.500** | **3.989.656** | **3.120.000** |
|   |   |   |   |   |
| **UDGIFTER** |   |   |   |   |
| Baneudvalg | -291.004 | -422.000 | -486.066 | -432.000 |
| Seniorudvalg | -293.410 | -296.500 | -266.092 | -277.000 |
| Juniorudvalg | -606.457 | -632.000 | -541.798 | -554.000 |
| Veteranudvalg | -1.412 | -6.300 | -7.845 | -6.300 |
| Breddeudvalg | -262.790 | -310.000 | -294.694 | -270.000 |
| Festudvalg + Cafeudvalg | -12.482 | -30.000 | -3.381 | -30.000 |
| Administrationsudgifter og kontor | -285.270 | -296.600 | -350.012 | -438.500 |
| Husleje til Center | -1.000.000 | -1.000.000 | -850.000 | -1.600.000 |
| **Udgifter i alt** | **-2.752.826** | **-2.993.400** | **-2.799.888** | **-3.607.800** |
|   |   |   |   |   |
| **Resultat før renter og afskrivninger** | **1.369.435** | **869.100** | **1.189.767** | **-487.800** |
| Afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat før renter** | **1.369.435** | **869.100** | **1.189.767** | **-487.800** |
| Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -28.006 | -30.000 | -20.641 | -30.000 |
| **Resultat før ekstraordinære poster** | **1.341.429** | **839.100** | **1.169.126** | **-517.800** |
| Ekstraordinære poster | 6.711 | 0 | 237.199 | 137.000 |
| **Årets resultat** | **1.348.140** | **839.100** | **1.406.325** | **-380.800** |

## Balance

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2019 Realiseret** | **2020 Realiseret** |
| **AKTIVER** |   |   |
| **Anlægsaktiver** |   |   |
| Grusbaner og Hegn | 0 | 0 |
| **Anlægsaktiver i alt** | **0** | **0** |
| **Omsætningsaktiver** |   |   |
| Kassebeholdning | 54 | 54 |
| Danske Bank | 183.438 | 4.617 |
| Danske Andelskassers Bank | 239.025 | 52.689 |
| Mellemregning med Center | 5.000.000 | 6.738.163 |
| Tilgodehavender | 65.966 | 95.210 |
| **Omsætningsaktiver i alt** | **5.488.483** | **6.890.733** |
| **Aktiver i alt** | **5.488.483** | **6.890.733** |
|   |   |   |
| **PASSIVER** |   |   |
| **Gæld** |   |   |
| Skyldige omkostninger | 38.298 | 34.223 |
| **Gæld i alt** | **38.298** | **34.223** |
| **Egenkapital** |   |   |
| Saldo primo | 4.102.044 | 5.450.185 |
| Årets resultat (overskud) | 1.348.140 | 1.406.325 |
| **Egenkapital i alt** | **5.450.185** | **6.856.510** |
| **Passiver i alt** | **5.488.483** | **6.890.733** |

# Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter

Foreningens regnskab er udarbejdet af ekstern revisor.

## Resultatopgørelse



## Balance



