Koncernregnskab 2021



Kløvermarkens Tennis Klub

&

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter

Kløvermarksvej 34
2300 Kbh. S.

Indhold

[1 Koncernoverblik 3](#_Toc97601367)

[1.1 Forudsætning i regnskaberne 3](#_Toc97601368)

[1.2 Samlet overblik over KTK og KTSC 3](#_Toc97601369)

[2 Kløvermarkens Tennis Klub 4](#_Toc97601370)

[2.1 Resultatopgørelse & budget 4](#_Toc97601371)

[2.2 Balance 5](#_Toc97601372)

# 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 har siden fortsat denne praksis, da det giver klubbens medlemmer de bedste forudsætninger for at forstå klubbens økonomi.

## Forudsætning i regnskaberne

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter (KTSC) er i 2022 forpligtet til at **afdrage ca. DKK 678.000 (+ 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 i det samlede driftsregnskab for at kunne opretholde bankforpligtelserne. Nedenfor ses, at der i 2022 budgetteres med et samlet driftsoverskud på DKK 793.800, hvorfor der forventes at kunne afdrages ca. DKK 100.000 på KTSCs kassekredit ud over de planlagte afdrag på banklånet. KTSCs gæld til banken var ultimo 2021 på ca. DKK 10.340.000 fordelt på ca. DKK 4.230.000 banklån og ca. DKK 6.110.000 kassekredit.

## Samlet overblik over KTK og KTSC

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | 2021 budget | 2021 realiseret | 2022 budget |
| **Indtægter** |   |   |   |
| KTK | 2.910.000 | 3.243.970 | 3.866.500 |
| KTSC | 2.003.400 | 1.987.738 | 2.063.000 |
| Indtægter i alt | 5.123.400 | 5.231.708 | 5.929.500 |
| **Udgifter** |   |  |   |
| KTK | -3.359.800 | -3.380.953 | -3.756.700 |
| KTSC | -859.000 | -625.414 | -1.006.000 |
| Udgifter i alt | -4.218.800 | -4.006.367 | -4.762.700 |
| **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 | -29.066 | -35.000 |
| KTSC Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -315.000 | -339.719 | -338.000 |
| Renteudgifter og gebyrer i alt | -345.000 | -368.785 | -373.000 |
| **Ekstraordinære poster** |   |   |   |
| KTK Ekstraordinære poster | 137.000 | 525.943 | 0 |
| KTSC Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 |
| Ekstraordinære poster i alt | 0 | 525.943 | 0 |
| **Resultat** |   |   |   |
| KTK | -342.800 | 359.895 | 74.800 |
| KTSC | 829.400 | 1.022.606 | 719.000 |
| Årets Koncernresultat i alt | 486.600 | 1.382.500 | 793.800 |

# Kløvermarkens Tennis Klub

## Resultatopgørelse & budget

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2020 Realiseret** | **2021 Budget** | **2021 Realiseret** | **2022 Budget** |
| **INDTÆGTER** |   |   |   |   |
| Medlemskontingenter | 1.665.955 | 1.630.000 | 1.592.510 | 1.670.000 |
| Baneleje i hallen | 1.009.156 | 450.000 | 666.755 | 925.000 |
| Baneleje udendørs | 388.016 | 110.000 | 278.299 | 250.000 |
| Træningskontingenter og klubaktiviteter\* | 734.501 | 556.000 | 495.218 | 807.000 |
| Turneringsaktiviteter\* | 37.350 | 22.500 | 30.609 | 40.000 |
| Andre indtægter\* | 58.626 | 51.500 | 55.350 | 96.500 |
| Tilskud fra Københavns Kommune | 96.052 | 90.000 | 125.228 | 78.000 |
| **Indtægter i alt** | **3.989.656** | **2.910.000** | **3.243.970** | **3.866.500** |
|   |   |  |  |  |
| **UDGIFTER** |   |  |  |  |
| Baneudvalg | -486.066 | -432.000 | -465.748 | -500.000 |
| Seniorudvalg | -266.092 | -207.000 | -254.079 | -224.500 |
| Juniorudvalg | -541.798 | -472.000 | -465.611 | -485.000 |
| Veteranudvalg | -7.845 | -6.300 | -7.140 | -7.200 |
| Breddeudvalg | -294.694 | -195.000 | -181.493 | -210.000 |
| Festudvalg og arrangementer | -3.381 | -30.000 | -34.470 | -40.000 |
| Administrationsudgifter og kontor\*\* | -213.318 | -289.000 | -234.497 | -494.000 |
| Husleje til Center | -850.000 | -1.600.000 | -1.600.000 | -1.600.000 |
| Andre udgifter\*\* | -136.694 | -128.500 | -137.914 | -196.000 |
| **Udgifter i alt** | **-2.799.888** | **-3.359.800** | **-3.380.953** | **-3.756.700** |
|   |   |  |  |  |
| **Resultat før renter og afskrivninger** | **1.189.767** | **-449.800** | **-136.983** | **109.800** |
| Afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat før renter** | **1.189.767** | **-449.800** | **-136.983** | **109.800** |
| Renter, netto inkl. gebyrer | -20.641 | -30.000 | -29.066 | -35.000 |
| **Resultat før ekstraordinære poster** | **1.169.126** | **-479.800** | **-166.049** | **74.800** |
| Ekstraordinære poster | 237.199 | 137.000 | 525.943 | 0 |
| **Årets resultat** | **1.406.325** | **-342.800** | **359.895** | **74.800** |

\*Indtægtsposter for 2021 er blevet yderligere underopdelt på aktiviteter. De nye poster blev for 2020 rapporteret under ”Andre indtægter”.
\*\*Nogle poster under ”Administrationsudgifter og kontor” for 2020 er blevet separeret ud og rapporteres for 2021 under ”Andre udgifter”.

## Balance

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2020 Realiseret** | **2021 Realiseret** |
| **AKTIVER** |   |   |
| **Anlægsaktiver** |   |   |
| Grusbaner og Hegn | 0 | 0 |
| **Anlægsaktiver i alt** | **0** | **0** |
| **Omsætningsaktiver** |   |   |
| Kassebeholdning | 54 | 54 |
| Danske Bank | 4.617 | 39.816 |
| Danske Andelskassers Bank | 52.689 | 104.162 |
| Mellemregning med Center | 6.738.163 | 6.980.726 |
| Tilgodehavender (inkl. Nets mellemregning) | 95.210 | 161.410 |
| **Omsætningsaktiver i alt** | **6.890.733** | **7.286.168** |
| **Aktiver i alt** | **6.890.733** | **7.286.168** |
|   |   |   |
| **PASSIVER** |   |   |
| **Gæld** |   |   |
| Skyldige omkostninger | 34.223 | 69.763 |
| **Gæld i alt** | **34.223** | **69.763** |
| **Egenkapital** |   |   |
| Saldo primo | 5.450.185 | 6.856.510 |
| Årets resultat (overskud) | 1.406.325 | 359.895 |
| **Egenkapital i alt** | **6.856.510** | **7.216.405** |
| **Passiver i alt** | **6.890.733** | **7.286.168** |