

---

# *Herlufsholm Idrætscenter*

## Årsrapport for 2020

---

CVR-nr. 32 17 08 11



# Indholdsfortegnelse

|  | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Ledelsens påtegning                        | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2           |
| Regnskabspraksis                           | 5           |
| Ledelsesberetning                          | 7           |
| Resultatopgørelse                          | 8           |
| Aktiver                                    | 9           |
| Passiver                                   | 10          |
| Noter                                      | 11          |

# Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Herlufsholm Idrætscenter.

Regnskabet indeholder efter vor opfattelse alle nødvendige oplysninger til bedømmelse af resultatet af Herlufsholm Idrætscenters drift for regnskabsåret 2020 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2020. Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker den økonomiske stilling.

Varelager, tilgodehavender og gæld er medtaget i overensstemmelse med de af os udarbejdede fortegnelser og værdiansat som anført under anvendt regnskabspraksis. Der findes ikke yderligere gæld end den i regnskabet medtagne.

Ingen af Herlufsholm Idrætscenters aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover de i regnskabet anførte. Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel-, leasing- eller andre forpligtelser, som ikke fremgår af regnskabet. Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som skønnes at indebære en risiko for Herlufsholm Idrætscenter.

Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og forsikringsdækningen herudover er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Næstved, den 11. maj 2021

## Centerleder:

Philip Green

## Bestyrelsen:

Hans Nikolajsen  
formand

Ole Madsen  
næstformand

Peter Jørgensen  
sekretær

Jesper Jørgensen  
medarbejderrepræsentant

Steen Petersen

Flemming Jørgensen

Rico Carlsen

Per Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Herlufsholm Idrætscenter

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendte regnskabspraksis.

Vi har revideret årsregnskabet for Herlufsholm Idrætscenter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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 regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at Herlufsholm Idrætscenter som sammenligningstal i resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 har medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020. Budgettet er godkendt af Næstved Kommune. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke være underlagt revision.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med institutionens vedtægter og anvendte regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

# Den uafhængige revisors erklæring

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 fejl information i regnskabet, 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 fejl information 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 institutionens 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 regnskabet 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 institutionens 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 regnskabet 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 institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

-Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

# Den uafhængige revisors erklæring

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 internt kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Næstved, den 11. maj 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Martin Langhoff Hansen

statsautoriseret revisor

mne36027

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Herlufsholm Idrætscenter for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægterne og den nedenfor beskrevne regnskabspraksis. Den beskrevne regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabsloven med undtagelse af indregning af ejendom, afskrivning på ejendom samt indregning af forbedringer og værdiændringer på ejendom.

Derudover er opstillingsformen for resultatopgørelse, balance og noter tilpasset Herlufsholm Idrætscenters egne forhold, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke er opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens skemakrav.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Indtægten resultatføres i takt med, at udlejning finder sted.

Modtagne driftstilskud medregnes i den periode hvortil tilskuddet er givet.

### Udgifter

Udgifterne omfatter hovedsagelig lønninger, omkostninger til drift af idrætsanlæg samt administrationsudgifter. Udgifterne indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, udgifterne vedrører.

## Balancen

### Anlægsaktiver

Ejendomme består af grunde, bygninger, inspektørbolig samt afholdte omkostninger til ombygning af restaurant og måles til kostpris. Modtagne tilskud til anlægsinvesteringerne medregnes i kostprisen. Med undtagelse af Hal 2 og Bold & Bevægelse, som måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Hal 2 afskrives lineært over 50 år, mens Bold & Bevægelse afskrives lineært over 10 år.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationseværdi hvis denne er lavere.

# Regnskabspraksis

## Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

## Gældsforpligtelser

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 renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Forudbetalinger

Omfatter modtagende tilskud til fremtidige anlægsprojekter, herunder kommunale tilskud.



# Ledelsesberetning

## Væsentlige aktiviteter

Virksomhedens væsentlige aktiviteter består af drift af Herlufsholm Idrætscenter herunder haller, svømmehaller og sportsanlæg.

## Udvikling i året

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på DKK 873.472, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på DKK 12.048.045.

## Usædvanlige forhold

Regnskabsåret 2020 blev i høj grad præget af de nationale restriktioner som følge af covid-19 situationen. Centret har i den forbindelse modtaget tilskud fra Næstved Kommune til at imødegå den negative påvirkning på aktiviteterne.

Den nationale nedlukning forventes at påvirke resultatet for 2021 negativt, det afhænger dog af, hvor længe nedlukningen fortsætter samt størrelsen af kompensation fra Næstved Kommune.

Selvom det regnskabsmæssige resultat for 2020 udviser et overskud, skal det ses i sammenhæng med 2021, hvor sidste fase af Herlufsholm Idrætscenters anlægsinvesteringer gennemføres med investering i træningscenter. På den baggrund er gennemførte låneoptagelse, besparelser i øvrigt sket for at have tilstrækkelige midler til færdiggørelsen i 1. halvår 2021. I finansieringer af træningscenter indgår der sponsor indtægter.

Centeret forventer et betydeligt underskud i 2021, da indtægterne i form af tilskud mv. er bogført i 2020, mens omkostningerne til ombygningen af det gamle kursuscenter først kommer i 2021.

## Resultatopgørelse for 2020

| <u>Note</u>  | Realiseret        | Budget                    | Realiseret    |
|--|-------------------|---------------------------|---------------|
|  | 2020              | 2020                      | 2019          |
|  | DKK               | T.DKK<br>(ikke revideret) | T.DKK         |
| 2 Hallen m/kursuscenter  | 840.309           | 1.069                     | 1.228         |
| 3 Hal 2  | 229.124           | 143                       | 361           |
| 4 Restaurant   | 83.703            | 125                       | 151           |
| 5 Svømmerhallen  | 1.490.853         | 1.977                     | 2.278         |
| 6 Næstved Svømmehal og Birkebjerg                                | -385.479          | 9                         | 17            |
| 7 Stadion  | -563.190          | -509                      | -533          |
| 8 Lønninger m.v.   | -4.636.981        | -4.638                    | -4.950        |
| 9 Fælles administrationsomkostninger                             | -1.006.402        | -787                      | -871          |
| 10 Inspektørboligens drift                                       | 27.951            | 42                        | 18            |
| Bold & Bevægelse afskrivninger                                   | -154.633          | 0                         | 0             |
| 11 Renovering og vedligeholdelsesprojekter                       | -156.089          | -667                      | -189          |
| <b>Resultat før finansiering</b>                                 | <b>-4.230.833</b> | <b>-3.235</b>             | <b>-2.491</b> |
| 12 Prioritetsrenter  | 443.036           | 598                       | 472           |
| Renteudgifter, bank m.v.   | 98.659            | 10                        | 85            |
| Udgifter ved indfrielse af lån                                   | 0                 | 0                         | 139           |
| <b>Finansiering i alt</b>  | <b>-541.695</b>   | <b>-608</b>               | <b>-697</b>   |
| <b>Driftsresultat før tilskud fra Næstved Kommune</b>            | <b>-4.772.528</b> | <b>-3.843</b>             | <b>-3.187</b> |
| Driftstilskud fra Næstved Kommune                                | 3.876.000         | 3.876                     | 3.211         |
| <b>Årets resultat før ekstraordinært tilskud</b>                 | <b>-896.528</b>   | <b>33</b>                 | <b>23</b>     |
| Ekstraordinært driftstilskud til svømmehaller vedr. 2017 og 2018 | 0                 | 0                         | 720           |
| Ekstraordinært driftstilskud vedr. Covid-19                      | 1.770.000         | 0                         | 0             |
| <b>Årets resultat</b>  | <b>873.472</b>    | <b>33</b>                 | <b>743</b>    |

## Balance pr. 31. december 2020

### Aktiver

|                                | <u>2020</u>                     | <u>2019</u>                 |
|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
|                                | DKK                             | T.DKK                       |
| <b>Note</b>                    |                                 |                             |
| Hal 2                          | 16.460.208                      | 16.842                      |
| Ejendomme                      | 11.556.368                      | 12.633                      |
| Bold & Bevægelse               | 2.496.216                       | 330                         |
| <b>13 Anlægsaktiver</b>        | <b><u>30.512.792</u></b>        | <b><u>29.805</u></b>        |
| <b>Anlægsaktiver</b>           | <b><u>30.512.792</u></b>        | <b><u>29.805</u></b>        |
| <b>14 Varebeholdning</b>       | <b><u>243.501</u></b>           | <b><u>165</u></b>           |
| <b>Varebeholdning</b>          | <b><u>243.501</u></b>           | <b><u>165</u></b>           |
| 15 Tilgodehavender fra salg    | 538.371                         | 742                         |
| 16 Andre tilgodehavender       | 200.288                         | 591                         |
| 17 Periodeafgrænsningsposter   | 38.636                          | 43                          |
| <b>Tilgodehavender</b>         | <b><u>777.295</u></b>           | <b><u>1.376</u></b>         |
| <b>18 Likvide beholdninger</b> | <b><u>2.277.302</u></b>         | <b><u>5.493</u></b>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> | <b><u>3.298.098</u></b>         | <b><u>7.034</u></b>         |
| <b>Aktiver i alt</b>           | <b><u><u>33.810.890</u></u></b> | <b><u><u>36.839</u></u></b> |

## Balance pr. 31. december 2020

### Passiver

|  | <u>2020</u>       | <u>2019</u>   |
|--|-------------------|---------------|
|  | DKK               | T.DKK         |
| <b>Note</b>                                      |                   |               |
| Saldo pr. 1. januar                              | 11.174.574        | 10.431        |
| Årets resultat                                   | 873.472           | 743           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                         | <b>12.048.045</b> | <b>11.175</b> |
| 19 Prioritetsgæld                                | 17.084.595        | 18.112        |
| <b>Langfristet gæld</b>                          | <b>17.084.595</b> | <b>18.112</b> |
| Depositum og forudbetalt leje                    | 76.400            | 108           |
| Forudbetalinger                                  | 0                 | 2.780         |
| Modtaget kommunale tilskud                       | 540.000           | 540           |
| Lån HG hovedafdeling Hal 2                       | 300.000           | 300           |
| Lån HG hovedafdeling                             | 650.000           | 650           |
| 20 Anden gæld                                    | 3.111.850         | 3.175         |
| <b>Kortfristet gæld</b>                          | <b>4.678.250</b>  | <b>7.553</b>  |
| <b>Gæld i alt</b>                                | <b>21.762.845</b> | <b>25.665</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                            | <b>33.810.890</b> | <b>36.839</b> |
| 21 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser |                   |               |

## Noter

|  | <u>2020</u>             | <u>2020</u>                             | <u>2019</u>         |
|--|-------------------------|---|---------------------|
|  | <b>DKK</b>              | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b>        |
| <b>Note 1 - Usædvanlige forhold</b>  |                         |   |                     |
| Regnskabsåret 2020 blev i høj grad præget af de nationale restriktioner som følge af covid-19 situationen. Centret har i den forbindelse modtaget tilskud fra Næstved Kommune til at imødegå den negative påvirkning på aktiviteterne. |                         |   |                     |
| Den nationale nedlukning forventes at påvirke resultatet for 2021 negativt, det afhænger dog af, hvor længe nedlukningen fortsætter samt størrelsen af kompensation fra Næstved Kommune.   |                         |   |                     |
| <b>Note 2 - Hallen m/ kursuscenter</b>   |                         |   |                     |
| Lejeindtægter fra hallen   | 1.190.406               | 1.605                                   | 1.585               |
| Lejeindtægter fra kursuscentret  | 5.527                   | 90                                      | 140                 |
| Anden indtægt end leje   | 0                       | 0                                       | 1                   |
| <b>Indtægter, hallen i alt</b>   | <b><u>1.195.933</u></b> | <b><u>1.695</u></b>                     | <b><u>1.726</u></b> |
| Varme  | 85.610                  | 122                                     | 115                 |
| Vand   | 29.467                  | 59                                      | 37                  |
| El, inklusiv restaurant  | 144.447                 | 262                                     | 196                 |
| Varme, kursuscentret   | 38.620                  | 52                                      | 49                  |
| Vand, kursuscentret  | 19.425                  | 17                                      | 22                  |
| Kontorartikler og edb, kursuscentret   | 0                       | 2                                       | 0                   |
| Leje af sengelinned  | 1.794                   | 0                                       | 2                   |
| Rengøring  | 29.738                  | 32                                      | 29                  |
| Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser   | 80.660                  | 79                                      | 49                  |
| Regulering varelagre   | -74.140                 | 0                                       | 0                   |
| <b>Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt</b>   | <b><u>355.623</u></b>   | <b><u>625</u></b>                       | <b><u>498</u></b>   |
| <b>Resultat Hallen</b>   | <b><u>840.309</u></b>   | <b><u>1.069</u></b>                     | <b><u>1.228</u></b> |
| <b>Note 3 - Hal 2</b>  |                         |   |                     |
| Lejeindtægter fra Hal 2  | 915.991                 | 940                                     | 1.064               |
| <b>Indtægter, hal 2 i alt</b>  | <b><u>915.991</u></b>   | <b><u>940</u></b>                       | <b><u>1.064</u></b> |
| Varme  | 24.909                  | 32                                      | 27                  |
| Vand   | 9.505                   | 21                                      | 22                  |
| El   | 77.759                  | 102                                     | 84                  |
| Rengøring  | 27.247                  | 30                                      | 34                  |
| Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser   | 193.740                 | 102                                     | 186                 |
| Forsikring og alarm  | 14.668                  | 7                                       | 20                  |
| Afskrivninger  | 382.000                 | 556                                     | 382                 |
| <b>Administration- og driftsomkostninger, hal 2 i alt</b>  | <b><u>729.828</u></b>   | <b><u>851</u></b>                       | <b><u>754</u></b>   |
| El-afgift, refusion indeværende år   | 42.961                  | 54                                      | 52                  |
| <b>Administration- og driftsindtægter, hal 2 i alt</b>   | <b><u>42.961</u></b>    | <b><u>54</u></b>                        | <b><u>52</u></b>    |
| <b>Resultat Hal 2</b>  | <b><u>229.124</u></b>   | <b><u>143</u></b>                       | <b><u>361</u></b>   |

## Noter

|  | <u>2020</u>             | <u>2020</u>                             | <u>2019</u>         |
|--|-------------------------|---|---------------------|
|  | <b>DKK</b>              | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b>        |
| <b>Note 4 - Restaurant</b>   |                         |   |                     |
| Forpagtningsafgift fra restaurant                                      | 180.000                 | 180                                     | 166                 |
| <b>Indtægter, restaurant i alt</b>                                     | <b><u>180.000</u></b>   | <b><u>180</u></b>                       | <b><u>166</u></b>   |
| Vedligeholdelse restaurant   | 59.232                  | 15                                      | 9                   |
| Vedligeholdelse og anskaffelse af driftsmidler                         | 37.065                  | 40                                      | 6                   |
| <b>Administration- og driftsomkostninger, hallen i alt</b>             | <b><u>96.297</u></b>    | <b><u>55</u></b>                        | <b><u>15</u></b>    |
| <b>Resultat restaurant</b>   | <b><u>83.703</u></b>    | <b><u>125</u></b>                       | <b><u>151</u></b>   |
| <b>Note 5 - svømmehallen</b>   |                         |   |                     |
| Lejeindtægter  | 2.058.929               | 2.456                                   | 2.546               |
| Billetsalg   | 319.781                 | 564                                     | 596                 |
| Livredder  | 119.641                 | 247                                     | 203                 |
| Salg fra kiosk/automater   | 21.465                  | 36                                      | 36                  |
| <b>Indtægter, svømmehallen i alt</b>                                   | <b><u>2.519.816</u></b> | <b><u>3.303</u></b>                     | <b><u>3.381</u></b> |
| Varme og vand  | 299.297                 | 492                                     | 393                 |
| El   | 238.479                 | 403                                     | 316                 |
| Kemikalieforbrug   | 65.800                  | 51                                      | 67                  |
| Rengøring inkl. sæbe   | 55.561                  | 38                                      | 43                  |
| Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder nyanskaffelser | 349.864                 | 300                                     | 230                 |
| Leje dankort terminal  | 5.681                   | 0                                       | 30                  |
| Diverse  | 6.977                   | 0                                       | 3                   |
| Indkøb svømmeartikler  | 7.304                   | 42                                      | 22                  |
| <b>Administrations- og driftsomkostninger, svømme-hallen i alt</b>     | <b><u>1.028.963</u></b> | <b><u>1.326</u></b>                     | <b><u>1.103</u></b> |
| <b>Resultat svømmehallen</b>   | <b><u>1.490.853</u></b> | <b><u>1.977</u></b>                     | <b><u>2.278</u></b> |

## Noter

|   | <u>2020</u>             | <u>2020</u>                             | <u>2019</u>         |
|---|-------------------------|---|---------------------|
|   | <b>DKK</b>              | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b>        |
| <b>Note 6 - Indtægter Næstved Svømmehal og Birkebjerg</b>                 |                         |   |                     |
| <b>Næstved Svømmehal</b>  |                         |   |                     |
| Lejeindtægter   | 1.159.531               | 1.403                                   | 1.548               |
| Billetsalg  | 385.337                 | 668                                     | 644                 |
| Salg af badeartikler  | 24.159                  | 40                                      | 40                  |
| Kiosksalg   | 8.887                   | 29                                      | 27                  |
| Livredder og anden undervisning   | 61.770                  | 141                                     | 125                 |
| <b>Indtægter i alt</b>  | <b><u>1.639.684</u></b> | <b><u>2.281</u></b>                     | <b><u>2.384</u></b> |
| <br>  |                         |   |                     |
| Varme   | 458.351                 | 476                                     | 517                 |
| Vand  | 284.756                 | 533                                     | 530                 |
| EI  | 396.518                 | 508                                     | 471                 |
| Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder<br>nyanskaffelser | 399.224                 | 385                                     | 438                 |
| Rengøringsartikler  | 63.574                  | 55                                      | 61                  |
| Kemikalier  | 18.144                  | 29                                      | 49                  |
| Indkøb badetøj til salg   | 33.382                  | 66                                      | 75                  |
| Regulering varelager  | 6.710                   | 0                                       | -10                 |
| <b>Administrations- og driftsomkostninger i alt</b>                       | <b><u>1.660.659</u></b> | <b><u>2.053</u></b>                     | <b><u>2.131</u></b> |
| <br>  |                         |   |                     |
| <b>Resultat Næstved Svømmehal</b>   | <b><u>-20.975</u></b>   | <b><u>228</u></b>                       | <b><u>253</u></b>   |
| <br>  |                         |   |                     |
| <b>Birkebjergparkens Varmtvandsbassin</b>                                 |                         |   |                     |
| Lejeindtægter   | 1.325.083               | 1.870                                   | 1.369               |
| Billetsalg  | 73.073                  | 154                                     | 181                 |
| Salg af badeartikler  | 11.468                  | 17                                      | 20                  |
| Salg fra automat  | 3.850                   | 0                                       | 10                  |
| <b>Indtægter i alt</b>  | <b><u>1.413.474</u></b> | <b><u>2.042</u></b>                     | <b><u>1.580</u></b> |
| <br>  |                         |   |                     |
| Husleje   | 1.300.354               | 1.299                                   | 1.292               |
| Varme   | 280.814                 | 309                                     | 337                 |
| EI  | 184.844                 | 234                                     | 214                 |
| Rengøringsartikler  | 40.451                  | 40                                      | 51                  |
| Reparation og vedligeholdelse af driftsmidler, herunder<br>nyanskaffelser | 361.193                 | 236                                     | 249                 |
| Kemikalier  | 21.786                  | 18                                      | 28                  |
| Indkøb badetøj til salg   | 14.502                  | 30                                      | 40                  |
| Indkøb/leje automat   | 17.109                  | 0                                       | 25                  |
| Regulering varelager  | -11.181                 | 0                                       | 0                   |
| <b>Administrations- og driftsomkostninger i alt</b>                       | <b><u>2.209.872</u></b> | <b><u>2.167</u></b>                     | <b><u>2.235</u></b> |
| <br>  |                         |   |                     |
| <b>Resultat Birkebjergparkens Varmtvandsbassin</b>                        | <b><u>-796.398</u></b>  | <b><u>-126</u></b>                      | <b><u>-656</u></b>  |

## Noter

|   | <u>2020</u>            | <u>2020</u>                             | <u>2019</u>       |
|---|------------------------|---|-------------------|
|   | <b>DKK</b>             | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b>      |
| <b>Fællesudgifter</b>                               |                        |   |                   |
| Telefon og internet                                 | 23.321                 | 25                                      | 25                |
| Porto og gebyr                                      | 5.131                  | 3                                       | 4                 |
| Kontorartikler og kontingenter                      | 26.229                 | 8                                       | 17                |
| IT indkøb   | 0                      | 10                                      | 0                 |
| Lønservice  | 13.325                 | 15                                      | 14                |
| Personaleudgifter                                   | 144.975                | 101                                     | 105               |
| Annoncer og reklame                                 | 11.196                 | 2                                       | 9                 |
| Regnskabsassistance                                 | 40.250                 | 46                                      | 46                |
| Repræsentation                                      | 499                    | 0                                       | 0                 |
| Lønninger   | 4.089.270              | 4.492                                   | 4.514             |
| Feriepengeforpligtigelse, primo                     | -415.475               | -304                                    | -373              |
| Feriepengeforpligtigelse, ultimo                    | 395.429                | 381                                     | 415               |
| Lønrefusion   | -177.103               | -125                                    | -307              |
| Kørselsgodtgørelse                                  | 3.597                  | 12                                      | 7                 |
| Renovation  | 17.641                 | 16                                      | 17                |
| Renteudgifter                                       | 2.497                  | 2                                       | 0                 |
| Diverse   | -12.677                | 10                                      | -12               |
| Driftstilskud Næstved Kommune                       | -4.600.000             | -4.600                                  | -4.900            |
| <b>Administrations- og driftsomkostninger i alt</b> | <b><u>431.894</u></b>  | <b><u>-93</u></b>                       | <b><u>419</u></b> |
| <b>Resultat Næstved Svømmehal og Birkebjerg</b>     | <b><u>-385.479</u></b> | <b><u>9</u></b>                         | <b><u>17</u></b>  |



## Noter

|  | <u>2020</u>             | <u>2020</u>                             | <u>2019</u>         |
|--|-------------------------|---|---------------------|
|  | <b>DKK</b>              | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b>        |
| <b>Note 7 - Stadion</b>  |                         |   |                     |
| Lejeindtægter  | 13.034                  | 20                                      | 15                  |
| Leje ej tilskudsberettiget   | 142.247                 | 180                                     | 170                 |
| <b>Lejeindtægter Stadion i alt</b>   | <b><u>155.281</u></b>   | <b><u>200</u></b>                       | <b><u>185</u></b>   |
| Varme  | 59.353                  | 86                                      | 116                 |
| Vand   | 47.971                  | 95                                      | 93                  |
| EI   | 74.471                  | 0                                       | 108 81              |
| Heraf refunderet af HG Fodbold og Atletik  | <u>-15.002</u>          | 59.468                                  | <u>-31 -33</u> 48   |
| Rengøring  | 27.581                  | 34                                      | 35                  |
| Drift, reparation og vedligeholdelse af driftsmidler,<br>herunder nyanskaffelser | 434.109                 | 277                                     | 329                 |
| Drift af maskiner mv.  | 80.706                  | 100                                     | 86                  |
| Gartnerisk vedligeholdelse   | 9.282                   | 41                                      | 12                  |
| <b>Administrations- og driftsomkostninger, stadion i alt</b>                     | <b><u>718.470</u></b>   | <b><u>709</u></b>                       | <b><u>719</u></b>   |
| <b>Resultat stadion</b>  | <b><u>-563.190</u></b>  | <b><u>-509</u></b>                      | <b><u>-533</u></b>  |
| <b>Note 8 - Lønninger m.v.</b>   |                         |   |                     |
| AM-indkomst  | 4.583.870               | 4.780                                   | 4.956               |
| Feriepengeforpligtelse, primo  | -762.316                | -626                                    | -613                |
| Feriepengeforpligtelse, ultimo   | 869.089                 | 625                                     | 762                 |
| ATP, AES, barsel, FIB  | 35.585                  | 26                                      | 34                  |
| Lønrefusioner  | -226.645                | -242                                    | -224                |
| Personaleforsikringer  | 42.888                  | 40                                      | 35                  |
| Kørselsgodtgørelse   | 94.509                  | 35                                      | 0                   |
| <b>Lønninger m.v. i alt</b>  | <b><u>4.636.981</u></b> | <b><u>4.638</u></b>                     | <b><u>4.950</u></b> |

## Noter

|   | <b>2020</b>      | <b>2020</b>                             | <b>2019</b>  |
|---|------------------|---|--------------|
|   | <b>DKK</b>       | <b>T.DKK</b><br><i>(Ikke revideret)</i> | <b>T.DKK</b> |
| <b>Note 9 - Fælles administrationsomkostninger</b>      |                  |   |              |
| Telefon og internet                                     | 144.305          | 115                                     | 138          |
| Porto og gebyr  | 13.175           | 9                                       | 8            |
| Kontorartikler  | 85.032           | 30                                      | 47           |
| IT Indkøb   | 52.510           | 35                                      | 43           |
| Lønservice  | 13.237           | 14                                      | 15           |
| Kodaafgift  | 16.236           | 16                                      | 16           |
| Kontingenter  | 88.734           | 53                                      | 83           |
| Forsikringer  | 159.106          | 145                                     | 146          |
| Personaleudgifter                                       | 165.667          | 131                                     | 114          |
| Bestyrelsesmøder m.v.                                   | 8.868            | 5                                       | 2            |
| Repræsentation  | 33.739           | 20                                      | 43           |
| Annoncer og reklame                                     | 92.853           | 100                                     | 90           |
| Regnskabsassistance, bogføring og budget                | 55.025           | 51                                      | 44           |
| Juridisk assistance                                     | 0                | 0                                       | 17           |
| Kassedifferencer  | 666              | 0                                       | 0            |
| Renovation hele centret                                 | 23.335           | 25                                      | 26           |
| Ejendomsskatter   | 3.712            | 3                                       | 3            |
| Diverse   | 50.204           | 35                                      | 34           |
| <b>Fælles administrationsomkostninger i alt</b>         | <b>1.006.402</b> | <b>787</b>                              | <b>871</b>   |
| <br>  |                  |   |              |
| <b>Note 10 - Inspektørboligens drift (Rødehusvej 6)</b> |                  |   |              |
| Lejeindtægt   | 52.000           | 102                                     | 94           |
| Gevinst ved salg af Rødehusvej                          | 60.889           | 0                                       | 0            |
| <br>  |                  |   |              |
| <i>Udgifter:</i>  |                  |   |              |
| Forsikringer og ejendomsskat                            | 11.557           | 16                                      | 16           |
| Vand varme og el  | -37              | 0                                       | 2            |
| Reparation og vedligeholdelse                           | 36.311           | 10                                      | 24           |
| Renter kreditforeningslån                               | 37.107           | 34                                      | 33           |
| <b>Inspektørboligens drift i alt</b>                    | <b>27.951</b>    | <b>42</b>                               | <b>18</b>    |

## Noter

|   | <u>2020</u>           | <u>2020</u>                      | <u>2019</u>       |
|---|-----------------------|----------------------------------|-------------------|
|   | DKK                   | T.DKK<br><i>(Ikke revideret)</i> | T.DKK             |
| <b>Note 11 - Renovering- og vedligeholdelsesprojekter</b> |                       |                                  |                   |
| Budgetterede renovering- og vedligeholdelsesprojekter     | 0                     | 667                              | 0                 |
| Multibane   | 0                     | 0                                | 86                |
| Træningscenter  | 24.124                | 0                                | 0                 |
| Digitaliseringprojekt                                     | 123.876               | 0                                | 0                 |
| Tilskud til digitalisering                                | <u>-100.000</u>       | 23.876                           | 0                 |
| Lapning af asfalt   | 74.737                | 0                                | 0                 |
| Nye armaturer svømmehal omklædning                        | 0                     | 0                                | 45                |
| Energioptimering  | 0                     | 0                                | 48                |
| Projekt topdressing af bane                               | 5.000                 | 0                                | 14                |
| Indbrudssager/projekt cykelskur                           | 4.417                 | 0                                | 2                 |
| Projekt p-plads ved kirken                                | 23.936                | 0                                | 24                |
| Banedanmark   | 0                     | 0                                | -30               |
| <b>Renovering og vedligeholdelse i alt</b>                | <b><u>156.089</u></b> | <b><u>667</u></b>                | <b><u>189</u></b> |
| <b>Note 12 - Renteudgifter</b>                            |                       |                                  |                   |
| Prioritetsrenter, hallen/svømmehallen                     | <u>443.036</u>        | <u>598</u>                       | <u>472</u>        |
| <b>Renteudgifter i alt</b>                                | <b><u>443.036</u></b> | <b><u>598</u></b>                | <b><u>472</u></b> |

## Noter

|  | <u>2020</u>              | <u>2019</u>          |
|--|--------------------------|----------------------|
|  | DKK                      | T.DKK                |
| <b>Note 13. Ejendomme, Hal 2 og Bold &amp; bevægelse</b> |                          |                      |
| Ejendommen, matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:      |                          |                      |
| Hal, kursuscenter og restaurant:                         |                          |                      |
| Bygningsværdi  | 4.500.000                | 4.500                |
| Ombygning af restaurant                                  | 2.856.368                | 2.856                |
| Svømmehal:   |                          |                      |
| Bygningsværdi  | 4.200.000                | 4.200                |
| Inspektørbolig, Rødehusvej 6:                            |                          |                      |
| Anskaffelsessum (modregnet frasolgt jordareal)           | 0                        | 1.077                |
| <b>Ejendomme i alt</b>                                   | <b><u>11.556.368</u></b> | <b><u>12.633</u></b> |
|  |                          |                      |
| Bold & Bevægelse   | 2.650.849                | 330                  |
| Akkumulerede afskrivninger                               | -154.633                 | 0                    |
| <b>Aktiveret vedrørende Bold &amp; Bevægelse</b>         | <b><u>2.496.216</u></b>  | <b><u>330</u></b>    |
|  |                          |                      |
| Afholdte omkostninger vedrørende Hal 2                   | 19.134.208               | 19.134               |
| Akkumulerede afskrivninger                               | -2.674.000               | -2.292               |
| <b>Aktiveret vedrørende Hal 2</b>                        | <b><u>16.460.208</u></b> | <b><u>16.842</u></b> |
|  |                          |                      |
| <b>Note 14. Varebeholdning</b>                           |                          |                      |
| Beholdning Herlufsholm Idrætscenter                      | 136.352                  | 62                   |
| Beholdning Næstved svømmehal                             | 45.157                   | 52                   |
| Beholdning Birkebjerg parkens varmtvandsbassin           | 61.992                   | 50                   |
| <b>Varebeholdning i alt</b>                              | <b><u>243.501</u></b>    | <b><u>165</u></b>    |
|  |                          |                      |
| <b>Note 15. Tilgodehavender fra salg</b>                 |                          |                      |
| Øvrige debitorer   | 538.371                  | 742                  |
| <b>Tilgodehavender fra salg i alt</b>                    | <b><u>538.371</u></b>    | <b><u>742</u></b>    |

## Noter

|   | <u>2020</u>              | <u>2019</u>          |
|---|--------------------------|----------------------|
|   | DKK                      | T.DKK                |
| <b>Note 16. Andre tilgodehavender</b>             |                          |                      |
| Tilgodehavende moms                               | 63.242                   | 7                    |
| Tilgodehavende lønrefusion                        | 34.000                   | 74                   |
| Tilgodehavende tilskud Næstved kommune            | 0                        | 500                  |
| Tilgodehavende tilskud til digitaliseringsprojekt | 100.000                  | 0                    |
| Tilgodehavende forbrugsafgifter                   | 3.047                    | 9                    |
| <b>Andre tilgodehavender i alt</b>                | <b><u>200.288</u></b>    | <b><u>591</u></b>    |
| <b>Note 17. Periodeafgrænsningsposter</b>         |                          |                      |
| Annonceudgifter                                   | 14.586                   | 26                   |
| Telefon, internet, alarm m.v.                     | 24.050                   | 17                   |
| <b>Periodeafgrænsningsposter i alt</b>            | <b><u>38.636</u></b>     | <b><u>43</u></b>     |
| <b>Note 18. Likvide beholdninger</b>              |                          |                      |
| Kassebeholdning                                   | 16.913                   | 19                   |
| Møns Bank 4306856 - dankort                       | 22.722                   | 21                   |
| Møns Bank 4306823 - sponsorkonto multibane        | 649.850                  | 350                  |
| Møns Bank 6132235 - multibane                     | 0                        | 3.829                |
| Møns Bank 2062550                                 | 957.048                  | 858                  |
| Møns Bank 4306831                                 | 617.303                  | 394                  |
| Møns Bank 4306849 - dankort                       | 13.466                   | 22                   |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b>                 | <b><u>2.277.302</u></b>  | <b><u>5.493</u></b>  |
| <b>Note 19. Prioritetsgæld</b>                    |                          |                      |
| Matr. nr. 1 M af Herlufsholm Hovedgård:           |                          |                      |
| LR kreditlån                                      | 17.239.575               | 17.778               |
| Amortiserede låneomkostninger                     | -154.980                 | -160                 |
| Rødehusvej 6:                                     |                          |                      |
| Nykredit, 5%                                      | 0                        | 494                  |
| <b>Prioritetsgæld i alt</b>                       | <b><u>17.084.595</u></b> | <b><u>18.112</u></b> |

## Noter

|                                    | <u>2020</u>             | <u>2019</u>         |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|
|                                    | DKK                     | T.DKK               |
| <b>Note 20. Anden gæld</b>         |                         |                     |
| Feriepengeforpligtelse             | 869.089                 | 762                 |
| Feriepengeforpligtelse - Svømmehal | 395.429                 | 415                 |
| Periodiserede renter               | 8.500                   | 2                   |
| Skyldige omkostninger              | 410.800                 | 411                 |
| Øvrig gæld                         | <u>1.428.032</u>        | <u>1.585</u>        |
| <b>Anden gæld i alt</b>            | <u><b>3.111.850</b></u> | <u><b>3.175</b></u> |

### Note 21. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld til LR Kredit ligger ejendommen Herlufsholm Allé 233

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Hans Carlin Nikolajsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-839208925614

IP: 85.81.xxx.xxx

2021-05-11 11:32:26Z

NEM ID 

## Ole Madsen

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-411628286918

IP: 212.10.xxx.xxx

2021-05-11 12:30:54Z

NEM ID 

## Rico Kruse Carlsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-699945509793

IP: 62.199.xxx.xxx

2021-05-11 13:03:31Z

NEM ID 

## Flemming Viborg Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-209993633277

IP: 212.10.xxx.xxx

2021-05-11 14:19:17Z

NEM ID 

## Per Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-734175275124

IP: 185.15.xxx.xxx

2021-05-11 15:06:33Z

NEM ID 

## Steen Vilhelm Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-783599441005

IP: 212.10.xxx.xxx

2021-05-11 15:24:01Z

NEM ID 

## Jesper Schultz Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-769008234130

IP: 94.18.xxx.xxx

2021-05-12 05:49:10Z

NEM ID 

## Philip Green

Direktør

På vegne af: Herlufsholm Idrætscenter

Serienummer: PID:9208-2002-2-361456530723

IP: 212.10.xxx.xxx

2021-05-13 08:34:50Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F4DSH-EN004-KB001-VIC1C-56QIQ-H2VYN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Peter Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-254477171705

IP: 93.166.xxx.xxx

2021-05-13 15:08:11Z

NEM ID 

## Martin Langhoff Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:13997742

IP: 83.136.xxx.xxx

2021-05-13 17:17:13Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>