ÅRSBOKSLUT

FÖR

HELSINGBORGS TENNISKLUBB

843000-1506

Räkenskapsåret

2017-01-01 -- 2017-12-31

Styrelsen för Helsingborgs Tennisklubb får härmed avge årsbokslut för 2017.

HTK:S EKONOMI

Allmänt

Verksamhetsåret 2017 har resulterat i ett negativt resultat på 110 504 kronor. Sammantaget är det föreningens personalkostnader som har överstigit årsbudgeten. Den stora avvikelsen är semesterlöneskulder vilket beror på en ny bokföringsrutin. Den andra är löner vilket beror på ett stort antal beviljade projekt klubben fått bidrag för under året.

Vi ser även en liten nedgång i antalet kursdeltagare vilket för följdeffekter i bl a medlemintäkter och kursintäkter.

Trots det negativa resultatet känner klubben att man gjort ett bra ekonomiskt år då man infört en ny bokföringsrutin på semesterlöneskulder vilket försämrat årets resultat med ca 164.000 kr.

Likviditet

Likviditetsläget har precis som tidigare år periodvis varit mycket ansträngt. I grunden beror detta på klubbens tidigare förluster och därigenom negativa kapital. Läget bedöms vara fortsatt ansträngt så länge förlusterna kvarstår.

Årets svängningar i likviditetsläget är känt och kan därför planeras med förhållandevis god tidsmarginal. Anledningen till det skiftande likviditetsläget beror på att klubbens träningsintäkter är koncentrerade till två perioder under året, januari och september. Vidare beror det på en ojämn inbetalningsfrekvens av bidrag.

Likviditetsbehovet har kunnat tillgodoses genom banklån och externa lån. Trots det ansträngda läget har klubben fullföljt alla åtagande gentemot leverantörer. Samtliga skatter och arbetsgivaravgifter har betalts på utsatt datum.

3

Utmaningar

HTK:s likviditetsproblem är en utmaning även för 2018. Klubben kommer tills vidare att fortsätta ha en tät dialog med bank och externa långivare för att kunna erhålla lån under de mest kritiska perioderna. HTK bedömer att långivarnas förtroende för klubben är högt.

Anställningar

2016 genomförde HTK sina tankar där alla personal ska kunna täcka upp för varandra för bättre ekonomi, flexibilitet och kvalité. Under 2017 har nu pusselbitarna fallit på plats och alla börjar hitta sina roller.

Framtid

HTK har som målsättning att jobba ner sitt negativa kapital fram till år 2025. Genom att kontinuerligt söka nya intäkter och målmedvetet ha kostnadskontroll känner vi att detta ska kunna vara möjligt. 2018 läggs en budget med ett kraftigt överskott likt 2017.

MC JS

HELSINGBORGS TENNISKLUBB
843000-1506

RESULTATRÄKNING	**2017**	**2016**
Rörelsens intäkter		
MEDLEMSAVGIFTER	179 600,00 kr	198 925,00 kr
KURSINTÄKTER	2 887 658,00 kr	3 066 680,85 kr
AKTIVITETSBIDRAG	319 516,00 kr	348 426,00 kr
O-TAXEBIDRAG	668 900,00 kr	668 360,00 kr
IDROTTSBIDRAG	437 613,00 kr	686 363,00 kr
GYMNASIEINTÄKTER	316 709,00 kr	317 325,00 kr
ELITSTÖD	91 383,00 kr	85 493,00 kr
KURSBIDRAG	89 409,00 kr	74 500,00 kr
TÄVLINGAR	271 977,91 kr	245 477,20 kr
FONDER, ÖVRIGA BIDRAG	0,00 kr	0,00 kr
BINGO	0,00 kr	0,00 kr
IDROTTSRABATTEN	98 780,00 kr	109 895,00 kr
HYRESBIDRAG	35 500,00 kr	33 800,00 kr
FUNKTIONÄRSBIDRAG	350 000,00 kr	350 000,00 kr
MARKNADSFÖRINGSBIDRAG	0,00 kr	147 868,00 kr
SPONSORER/REKLAM	121 242,00 kr	109 823,00 kr
BANREKLAM MM	21 640,00 kr	48 373,00 kr
BANINTÄKTER UTOMHUS	0,00 kr	0,00 kr
LOKALHYRA PÅLSJÖ	0,00 kr	0,00 kr
ÖVRIGA INTÄKTER	105 706,52 kr	69 962,61 kr
	5 995 634,43 kr	**6 561 271,66 kr**
Rörelsens kostnader		
INKÖP VAROR	19 111,00 kr	8 951,00 kr
BOLLAR OCH ANNAN UTR.	80 145,00 kr	93 018,00 kr
INHYRDA TRÄNARE (FYSTRÄNING)	0,00 kr	0,00 kr
TRÄNARKOSTNADER	11 573,00 kr	0,00 kr
LÄGER OCH UTBYTEN	0,00 kr	4 725,00 kr
KOSTNADER EGNA TÄVLINGAR	48 519,58 kr	58 663,92 kr
SERIESPELSKOSTNADER	33 825,00 kr	33 275,00 kr
IDROTTSRABATTEN	40 000,00 kr	40 000,00 kr
BANHYRA	1 335 859,40 kr	1 501 462,00 kr
ÖVRIGA KOSTNADER	33 131,00 kr	18 348,00 kr
EL/VATTEN/AVLOPP PÅLSJÖ	0,00 kr	0,00 kr
ÖVRIGA KOSTNADER PÅLSJÖ	3 661,00 kr	3 661,00 kr
REP/UNDERHÅLL FASTIGHET	0,00 kr	0,00 kr
	1 605 824,98 kr	**1 762 103,92 kr**

JS
MC

HELSINGBORGS TENNISKLUBB
843000-1506

RESULTATRÄKNING	**2017**	**2016**
TRPT	**1 605 824,98 kr**	**1 762 103,92 kr**
KONTORSMATERIAL	32 035,00 kr	23 314,00 kr
TELEFON	42 984,00 kr	47 824,00 kr
PORTO	2 484,00 kr	6 765,00 kr
ÖVR. ADM. KOSTNADER	171 398,78 kr	68 301,00 kr
ELITSTÖD	0,00 kr	0,00 kr
ÅRSAVGIFTER	59 472,00 kr	50 358,00 kr
BANK- OCH POSTGIROAVG	11 029,57 kr	12 685,00 kr
	319 403,35 kr	209 247,00 kr
Summa övriga kostnader	**1 925 228,33 kr**	**1 971 350,92 kr**
LÖNER TILL TRÄNARE	2 395 278,72 kr	2 698 683,66 kr
LÖNER TILL TRÄNARE (EJ SOC AVG)	0,00 kr	0,00 kr
LÖNER ADM PERSONAL	539 067,75 kr	797 673,88 kr
LÖNEBIDRAG MM	-166 000,00 kr	-183 200,00 kr
COLLECTUM/FORA	151 407,00 kr	163 478,00 kr
RESEKOSTNADER	192 923,72 kr	205 103,69 kr
ARB GIV AVG	872 463,61 kr	883 340,84 kr
LÖNESKATT	35 804,00 kr	35 150,00 kr
ÖVRIGA PERSONALKOSTN	135 051,80 kr	77 710,00 kr
PENSIONSKOSTNADER 2007-2010	0,00 kr	0,00 kr
	4 155 996,60 kr	4 677 940,07 kr
Summa kostnader	6 081 224,93 kr	6 649 290,99 kr
Resultat före avskrivningar	**-85 590,50 kr**	**-88 019,33 kr**
Avskrivningar		
AVSKRIV. PÅ BYGGNADER	0,00 kr	0,00 kr
AVSKRIV. PÅ MARKANLÄGGNING	0,00 kr	0,00 kr
AVSKRIV. PÅ MASKINER O INVENT	0,00 kr	0,00 kr
Summa avskrivningar	**0,00 kr**	**0,00 kr**
Resultat efter avskrivningar	**-85 590,50 kr**	**-88 019,33 kr**
Finansiella kostnader och intäkter		
RÄNTEINTÄKTER	0,00 kr	1 164,00 kr
RÄNTEKOSTNADER	24 913,10 kr	41 574,07 kr
RESTAVGIFTER MM	0,00 kr	0,00 kr
Summa finansiella kostnader o intäkter	**24 913,10 kr**	**42 738,07 kr**
Årets resultat	**-110 503,60 kr**	**-130 757,40 kr**

JS
MC

HELSINGBORGS TENNISKLUBB
843000-1506

BALANSRÄKNING per	**2017-12-31**	**2016-12-31**
TILLGÅNGAR		
Omsättningstillgångar		
VARULAGER	21 459,00 kr	9 800,00 kr
KUNDFORDRINGAR	515 406,55 kr	82 495,00 kr
RESE- OCH LÖNEFÖRSKOTT	3 440,00 kr	0,00 kr
FÖRUTBETALDA SKATTER	0,00 kr	-1,00 kr
FÖRUTBETALDA KOSTN O UPPL INTÄKT	109 203,00 kr	237 919,00 kr
KASSA OCH BANK	5 005,00 kr	11 169,00 kr
Summa omsättningstillgångar	**654 513,55 kr**	**341 382,00 kr**
SUMMA TILLGÅNGAR	**654 513,55 kr**	**341 382,00 kr**
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
Eget kapital		
BALANSERAD FÖRLUST	-1 856 043,38 kr	-1 725 285,98 kr
UPPSKRIVNINGSFOND	0,00 kr	0,00 kr
ÅRETS RESULTAT	-110 503,60 kr	-130 757,40 kr
Summa eget kapital	**-1 966 546,98 kr**	**-1 856 043,38 kr**
Långfristiga skulder		
LÅN PÅLSJÖ	0,00 kr	0,00 kr
LÅN HELSINGBORGS STAD	165 000,00 kr	220 000,00 kr
CHECKRÄKNINGSKREDIT	408 038,72 kr	491 170,88 kr
LÅNGFRISTIGT LÅN ÅKE ROSÉN	0,00 kr	0,00 kr
Summa långfristiga skulder	**573 038,72 kr**	**711 170,88 kr**
Kortfristiga skulder		
LEVERANTÖRSSKULDER	223 457,00 kr	376 142,00 kr
KORTFRISTIGT LÅN	600 000,00 kr	650 000,00 kr
ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER	139 954,00 kr	143 409,00 kr
UPPL KOST O FÖRUTBET INTÄKTER	1 084 610,81 kr	316 703,50 kr
Summa kortfristiga skulder	**2 048 021,81 kr**	**1 486 254,50 kr**
Summa skulder och eget kapital	**654 513,55 kr**	**341 382,00 kr**

JS
MC

Notanteckningar till resultat- och balansräkningar

Redovisningsprinciper
Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förrutom BFNAR 2016:10, K2. Från och med 2018-01-01 börjar K-regelverket Årsbokslut (BFNAR 2017:3) att gälla. Fordringar har tagits upp till de belopp varmed de beräknas inflyta. Övriga tillgångar och skulder har tagits upp till anskaffningsvärden. Periodiseringen av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

1 Eget kapital	**2017**	**2016**
Ingående balans	-1 856 043,38 kr	-1 725 285,98 kr
Korringering av ing balans	0,00 kr	0,00 kr
Uppg lån	0,00 kr	0,00 kr
Årets resultat	-110 503,60 kr	-130 757,40 kr
Bokfört värde	**-1 966 546,98 kr**	**-1 856 043,38 kr**

2 Checkräkningskredit	**2017**	**2016**
Beviljad checkräkningskredit hos Swedbank uppgår till	500 000,00 kr	500 000,00 kr

3 Ansvarsförbindelse	**2017**	**2016**
Villkorat låneavtal Åke Rosén		
Villkorat kapitaltillskott	0 kr	0 kr

Helsingborg den 8/3 2018

Ants Suurkuusk, ordförande

Mari Andersson, ledamot

~~Urban Klintéby, vice ordförande~~ Daniel Leveau

Marcus Carlsson, ledamot

Per Forsander, ekonomiansvarig, ~~vice ordf.~~

~~Linda Torle~~, ledamot
Anna-Karin Magnusson

Jessica Stålhammar, sekreterare, Vice ordf.

Vår revisionsberättelse beträffande detta årsbokslut har avgivits den 9/3 – 2018.
KPMG AB

Per Jacobsson
Auktoriserad revisor