



*Bornholms Travselskab
Rønnevej 1
3720 Aakirkeby*

CVR – nr. 27293212

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

(56. regnskabsår)

Godkendt på foreningens generalforsamling, den / 2016

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

| | |
|---|----|
| Foreningsoplysninger | 2 |
| Bestyrelsens påtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse for året 2015 | 10 |
| Balance pr. 31. december 2015..... | 11 |
| Noter | 12 |

----- O -----

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

Bornholms Travselsskab
Rønnevej 1
3720 Aakirkeby
Telefon : 56 97 49 20
E-mail: bts@trav.dk
CVR. nr.: 27 29 32 12
Stiftet: år 1959
Hjemsted: Bornholms Regionskommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelsen

Thorkild Jensen (formand)
Allan Jensen (næstformand)
Jan Dahl (kasserer)
Carsten Scheibye
Mikkel Stub Jørgensen
Mogens Holm Jørgensen (udpeget af Hesteejerforeningen)

Baneleder

Charlotte Berg

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S
Store Torv 16-18
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision
St. Torvegade 12
3700 Rønne

Revisorteam

Dan Andersen
Anders Kofoed

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Bornholms Travselsskab, Rønnevej 1, Åkirkeby.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling år. 31. december 2015 samt af foreningens aktiver for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Åkirkeby, den 22. 2016

Bestyrelsen:


Thorild Jensen (formand)


Allan Jensen (næstformand)


Jan Dahl (kasserer)


Carsten Scheibye


Mikkel Stub Jørgensen


Mogens Holm Jørgensen
(udpeget af Hesteejerforeningen)

Interne revisorer:


Thomas Kaas


Jon-Erik Mogensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til medlemmerne i Bornholms Travselsskab

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bornholms Travselsskab, for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, og regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond. 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 samt efter regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Konklusion

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for foreningen det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015 og 2016. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rønne, den 22/2 2016

Rønne Revision



Dan Andersen
registreret revisor
FSR – danske revisorer



Anders Kofoed
registreret revisor
FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Bornholms Travselsskabs hovedformål er at eje og drive travbane på Bornholm.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der blev afviklet 27 løbsdage med 255 løb, i gennemsnit 9,44 løb pr. dag. Der var anmeldt i alt 2554 heste, svarende til 10,02 heste pr løb. Vi oplevede derfor igen en pæn stigning i antallet af løb pr. dag og startfrekvensen i disse.

Baneomsætningen var 3.565.354 kr. inkl. spil til andre baner hvilket giver en flot stigning på 13,53 %. Totalomsætningen blev 7.575.847 kr., hvilket er et fald i forhold til 2014. Den manglende omsætning hos Danske Spil skyldes primært at der i 2015 ikke har været Skandinavisk spil til Bornholm.

Publikumsantallet blev gennem hovedindgangen på 32.707 personer, hvilket er en flot fremgang. Dette er uden Hestens Dag, som måtte aflyses i 2015. I alt en publikumsfremgang med 11,65 %. 140 forskellige kuske startede på banen i løbet af sæsonen, hvilket er flere end i 2014, da der har været afviklet kuskematcher. 194 heste startede og tjente penge på banen, hvilket er 5 færre end i 2014.

Der er i løbet af året fjernet rør på banens inderkreds til glæde for de aktive. Ellers er der ikke sket større forbedringer.

Vi har et godt samarbejde med Jobcenter Bornholm og tager som bane også et socialt ansvar. Vort personale består for en stor dels vedkommende af fleksjobbere og skånejobber. Vi er stadig åbne for at udvikle dette samarbejde.

Alt i alt et godt år.

Forventninger til fremtiden

Bornholms Travselsskab er, som landet øvrige baner, afhængige af de drifts-, præmie- og investeringstilskud der tildeles fra Hestevæddeløbssportens Finansierings Fond (HFF). Sporten står fortsat overfor store udfordringer ændring i fordeling af overskuddet i Danske Spil. Der er fortsat ikke fundet en aftale om fremtidig finansiering for Hestevæddeløbssporten Vi er derfor glade for at Bornholms Regionskommune har valgt at støtte banen i 2016 med 400.000 kr. Sporten arbejder fortsat med politikerne på Christiansborg om at finde en fremtidig finansieringsmodel. Vi er meget taknemmelige for den opbakning vi får fra sponsorer og fonde. I 2015 var her igen en fin stigning. Banen kan ikke eksistere uden denne støtte.

Der er ikke udsigt til en forbedring af præmietilskuddet før en ny fremtidig finansiering er på plads. 2015 fik vi i alt præmietilskud fra HFF på 1.405.000 kr. en øgning med 55.000 kr. i forhold til året før. Vi afvikler i 2016 igen DM for monteryttere og her er der igen mulighed for yderligere præmietilskud, i det der følger 15.000 kr. med til hvert løb vi afvikler. Der er ikke udsigt til yderligere præmiestigninger på Bornholm, men vi skal glæde os over at der er lave omkostninger forbundet med at starte og træne på banen. Transportomkostningerne er alt andet lige også de laveste i landet.

Travselskabet arbejder hele tiden på at udvikle nye aktiviteter, som kan være indtægtsgivende for foreningen. Derfor vil Bilens Dag være et særskilt arrangement uden travløb i 2016.

Vi skiftede fra sæson 2015 restauratør til Aakirkeby Hallerne og dette samarbejde fungerer godt til glæde for gæsterne på banen. Aktivitetsudvalget og Travbanens Venner yder fortsat en uvurderlig hjælp og er et stort aktiv for banen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder fra balancedagen og frem til i dag, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bornholms Travselsskab er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A, og regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om den budgetterede er tilstrækkelig.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i takt med at de indtjenes. Indtægter periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal samt budgettal med forventning for kommende år.

Tilskud fra HFF

Tilskud fra HFF omfatter den samlede bevilling for kalenderåret. Investeringstilskud fra HFF fradrages ved opgørelsen af anlægsaktivets kostpris og afskrivningsgrundlag.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af foreningens aktiver er foretaget med udgangspunkt som følger:

Bygninger – der omfatter restaurationsbygning, spillehal, køkken, stalde og garagebygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger. Der afskrives på nettobeløb efter modtagne tilskud.

Bygninger afskrives over 50 år – scrapværdi udgør kr. 0.

Driftsmidler, inventar og øvrigt driftsmateriel måles kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

Der afskrives på nettobeløb efter modtagne tilskud.

Driftsmidler, inventar og øvrigt driftsmateriel afskrives over 3 – 5 år – scrapværdi udgør kr. 0.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE for året 2015

| År 2014 | | År 2015 | Budget | Budget |
|--------------|--|------------------|--------------|--------------|
| t.kr | Note | hele kr. | År 2015 | År 2016 |
| | | | t.kr | t.kr |
| | INDTÆGTER: | | | |
| 1.200 | 1 Driftstilskud | 1.200.000 | 1.200 | 1.000 |
| 666 | 2 Provisioner | 735.817 | 650 | 706 |
| 1.150 | 3 Andre indtægter | 1.289.825 | 1.110 | 1.420 |
| 3.016 | INDTÆGTER I ALT | 3.225.642 | 2.960 | 3.126 |
| | OMKOSTNINGER: | | | |
| 105 | 4 Præmieregnskab | 154.332 | 160 | 160 |
| 134 | 5 Markedsføring | 162.163 | 173 | 272 |
| 126 | 6 Ærespræmier og blomster | 158.412 | 125 | 120 |
| 867 | 7 Væddeløbsomkostninger | 1.006.262 | 922 | 1.003 |
| 636 | 8 Vedligeholdelse baneanlæg, driftsmidler og bygninger | 908.117 | 707 | 755 |
| 1.093 | 9 Administrationsomkostninger | 1.069.403 | 1.128 | 1.174 |
| 2.961 | OMKOSTNINGER I ALT | 3.458.689 | 3.215 | 3.484 |
| 55 | RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT | -233.047 | -255 | -358 |
| 43 | 10 Afskrivninger | 43.012 | 40 | 45 |
| 12 | RESULTAT FØR RENTER I ALT | -276.059 | -295 | -403 |
| 0 | 11 Finansielle indtægter og omkostninger | -5.011 | 0 | 10 |
| 12 | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT I ALT | -281.070 | -295 | -393 |
| 0 | 12 Ekstraordinære indtægter | 295.000 | 295 | 400 |
| 12 | RESULTAT FØR SKAT I ALT | 13.930 | 0 | 7 |
| -2 | 13 Skatter | 0 | 0 | 0 |
| 10 | ÅRETS RESULTAT | 13.930 | 0 | 7 |

BALANCE PR. 31. december 2015**AKTIVER**

| År 2014 | | År 2015 |
|--------------|--|------------------|
| <u>t. kr</u> | <u>Note</u> | <u>hele kr.</u> |
| | Materielle anlægsaktiver | |
| 602 | 14 Bygninger | 585.371 |
| 78 | 15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 86.956 |
| 680 | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT | 672.327 |
| | Tilgodehavender | |
| 98 | 16 Andre tilgodehavender | 73.369 |
| 74 | Periodeafgrænsningsposter | 36.703 |
| 0 | Tilgodehavende skatteaktiv | 0 |
| 172 | TILGODEHAVENDER I ALT | 110.072 |
| 339 | 17 Likvide beholdninger | 551.032 |
| 511 | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 661.104 |
| 1.191 | AKTIVER I ALT | 1.333.431 |

BALANCE PR. 31. december 2015**PASSIVER**

| År 2014 | | År 2015 |
|--------------|---------------------------------------|------------------|
| <u>t. kr</u> | <u>Note</u> | <u>hele kr.</u> |
| 557 | 18 EGENKAPITAL I ALT | 571.381 |
| 634 | 19 Anden gæld | 762.050 |
| 634 | GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 762.050 |
| 1.191 | PASSIVER I ALT | 1.333.431 |

NOTER

| År 2014 t.kr | | År 2015 hele kr. | Budget År 2015 t.kr | Budget År 2016 t.kr |
|-----------------|---|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 1 Driftstilskud | | | |
| 1.200 | Ordinært driftstilskud fra HFF | 1.200.000 | 1.200 | 1.000 |
| 1.200 | Driftstilskud i alt | 1.200.000 | 1.200 | 1.000 |
| | 2 Provisioner | | | |
| 666 | Provision Dantoto | 735.817 | 650 | 706 |
| 0 | Provision Netspil | 0 | 0 | 0 |
| 666 | Provisioner i alt | 735.817 | 650 | 706 |
| | Totalomsætning: | | | |
| 3.141 | Baneomsætning (til løbene på banen) | 3.565.354 | 3.058 | 3.322 |
| 5.260 | Omsætning Dantoto og andre baner | 4.010.493 | 5.000 | 5.000 |
| 8.401 | Omsætning ialt | 7.575.847 | 8.058 | 8.322 |
| | 3 Andre indtægter | | | |
| 5 | Forpagningsindtægt restaurant | 19.320 | 0 | 20 |
| 420 | Sponsorindtægter | 535.677 | 452 | 555 |
| 176 | Skiltreklame o.l. | 150.055 | 152 | 155 |
| 86 | Salg af programmer | 101.918 | 100 | 100 |
| | Løb events | 15.482 | 0 | 70 |
| 21 | Annoncer i programmer | 21.200 | 21 | 0 |
| 242 | Entré | 245.929 | 225 | 350 |
| 13 | Medlemskontingent | 12.500 | 0 | 20 |
| 154 | Lejeindtægter stalde | 154.524 | 150 | 150 |
| 0 | Indskud stalde | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Fra HFF - ungdomssatsning | 25.000 | 0 | 0 |
| 9 | Andre indtægter, licens, erstatninger o.l. | 8.220 | 10 | 0 |
| 1.151 | Andre indtægter i alt | 1.289.825 | 1.110 | 1.420 |
| | 4 Præmieregnskab | | | |
| | Præmietilskud: | | | |
| 1.350 | Fra HFF | 1.405.000 | 1.350 | 1.350 |
| 0 | Fra andre organisationer | | | |
| | Løbsindskud: | | | |
| 237 | Anmeldelse, indskud og forfeit | 251.518 | 240 | 240 |
| 1.587 | Præmietilskud og indskud i alt | 1.656.518 | 1.590 | 1.590 |
| | Pengepræmier: | | | |
| 1.692 | Udbetalte løbspræmier | 1.810.850 | 1.750 | 1.750 |
| -105 | Præmieregnskab i alt | -154.332 | -160 | -160 |

NOTER

| År 2014 t.kr | | År 2015 hele kr. | Budget År 2015 t.kr | Budget År 2016 t.kr |
|--|--|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| 5 Markedsføring | | | | |
| 167 | Dagbladsannoncer, reklameudgifter og sponsorater | 201.663 | 206 | 305 |
| -33 | Modtaget tilskud | -39.500 | -33 | -33 |
| 0 | Reklameartikler | 0 | 0 | 0 |
| 134 | Markedsføring i alt | 162.163 | 173 | 272 |
| 6 Ærespræmier og blomster | | | | |
| 94 | Ærespræmier, dækkener | 158.412 | 90 | 120 |
| 32 | Blomsterpræmier til løb | 0 | 35 | 0 |
| 126 | Ærespræmier og blomster i alt | 158.412 | 125 | 120 |
| 7 Væddeløbsomkostninger | | | | |
| 596 | Lønninger på løbsdage og personaleudgifter | 716.217 | 600 | 785 |
| 149 | Udgifter til programmer | 153.189 | 160 | 140 |
| 7 | Dyrlægevagt og dopingkontrol | 9.081 | 20 | 10 |
| 5 | Hesteejerforeningen | 5.000 | 5 | 5 |
| 27 | Koda og gramoafgift | 13.025 | 15 | 15 |
| 84 | Andre udgifter | 109.750 | 122 | 48 |
| 868 | Væddeløbsomkostninger i alt | 1.006.262 | 922 | 1.003 |
| 8 Omkostninger baneanlæg, driftsmidler og bygninger | | | | |
| 279 | Banens drift | 331.127 | 295 | 330 |
| 175 | Bygningernes drift | 410.369 | 207 | 225 |
| 182 | Lønninger banen | 166.621 | 205 | 200 |
| 636 | Omkostninger baneanlæg, driftsmidler og bygninger i alt | 908.117 | 707 | 755 |
| 9 Administrationsomkostninger | | | | |
| 199 | Kontorudgifter | 171.042 | 217 | 200 |
| 791 | Lønninger administration | 829.609 | 790 | 858 |
| 23 | Forsikringer | 0 | 25 | 28 |
| 37 | Rejseudgifter | 22.977 | 40 | 30 |
| 43 | Generalforsamling, møder, fester og repræsentation | 45.775 | 56 | 58 |
| 1.093 | Administrationsomkostninger i alt | 1.069.403 | 1.128 | 1.174 |
| 10 Afskrivninger | | | | |
| 13 | Afskrivning bygninger | 16.392 | 15 | 15 |
| 30 | Afskrivning driftsmidler | 26.620 | 25 | 30 |
| 43 | Afskrivninger i alt | 43.012 | 40 | 45 |

NOTER

| År 2014 t.kr | | År 2015 hele kr. | Budget År 2015 t.kr | Budget År 2016 t.kr |
|-----------------|---|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 11 Finansielle indtægter og omkostninger | | | |
| 1 | Renteindtægter..... | 1 | 0 | 0 |
| 0 | Renteudgifter og gebyrer..... | -5.012 | 0 | 10 |
| <u>1</u> | Finansielle indtægter og omkostninger i alt..... | <u>-5.011</u> | <u>0</u> | <u>10</u> |
| | 12 Ekstraordinære indtægter | | | |
| 0 | Bonus ifølge resultatkontrakt..... | 295.000 | 295 | 400 |
| <u>0</u> | Ekstraordinære indtægter i alt..... | <u>295.000</u> | <u>295</u> | <u>400</u> |
| | 13 Skatter | | | |
| 0 | Selskabsskat..... | 0 | 0 | 0 |
| 1.470 | Ændring i eventualskat..... | 0 | 0 | 0 |
| <u>1.470</u> | Skatter i alt..... | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

NOTER

| År 2014 <u>t.kr</u> | | År 2015 <u>hele kr.</u> |
|---|---|----------------------------|
| 14 Bygninger | | |
| | Ejendommen Segenvej 41 - matr. Vestermarie 191 b pcl 2 - på lejet grund (Restaurations-, garage og staldbygninger) | |
| 7.094 | Anskaffelsessum primo | 7.093.820 |
| 368 | Tilgang i årets løb | 368.072 |
| -2 | Overført til vedligeholdelse | -2.072 |
| -5.924 | Modtaget tilskud primo | -5.924.229 |
| -340 | Modtaget tilskud HFF | -340.000 |
| -26 | Modtaget tilskud Sparekassen Bornholms fond | -26.000 |
| -554 | Af- og nedskrivning primo | -567.828 |
| -14 | Årets afskrivninger | -16.392 |
| 602 | Bygninger ialt | 585.371 |
| 15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| | Lysanlæg: | |
| 250 | Anskaffelsessum primo | 250.153 |
| -250 | Af-/nedskrivning primo | -250.153 |
| 0 | Årets afskrivninger | 0 |
| | Øvrige driftsmidler: | |
| 133 | Anskaffelsessum primo | 132.680 |
| 0 | Afgang i årets løb | 0 |
| 30 | Tilgang i årets løb | 35.447 |
| -30 | Modtaget tilskud HFF | 0 |
| 0 | Modtaget tilskud Bornholms Brand | 0 |
| -25 | Af- og nedskrivning primo | -54.551 |
| -30 | Årets afskrivninger | -26.620 |
| 78 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt | 86.956 |
| 16 Andre tilgodehavender | | |
| 35 | Tilgodehavende moms | 56.394 |
| 63 | Øvrige tilgodehavender | 16.975 |
| 98 | Andre tilgodehavender i alt | 73.369 |
| 17 Likvide beholdninger | | |
| 6 | Kassebeholdning | 37.750 |
| 333 | Nordea Bank A/S konto nr. 4374 756 716 | 513.282 |
| 339 | Likvide beholdninger i alt | 551.032 |

NOTER

| År 2014 <u>t.kr</u> | | År 2015 <u>hele kr.</u> |
|------------------------|---|----------------------------|
| | 18 Egenkapital | |
| 547 | Saldo primo | 557.451 |
| 10 | Overført fra resultatopgørelsen | 13.930 |
| <u>557</u> | Egenkapital i alt | <u>571.381</u> |
| | 19 Anden gæld | |
| 125 | Skyldig skat og feriepenge | 140.093 |
| 103 | Forudbetalte sponsorindtægter | 155.430 |
| 99 | Bornholms Brand - reklamekontrakt | 66.000 |
| 307 | Diverse kreditorer | 400.527 |
| <u>634</u> | Anden gæld i alt | <u>762.050</u> |
| | 20 Eventualposter | |
| | Eventualaktiver der vedrører skatteaktiv af skattepligtige underskud for årene 2012 til 2015 beregnet til kr. 24.614, måles til kr 0, da skattepligtig underskud ikke forventes kunne anvendt inden for de kommende år. | |
| | <u>Undernote:</u> | |
| | Tilskud fra HFF: | |
| 1.200 | Driftstilskud | 1.200.000 |
| 1.300 | Præmietilskud | 1.405.000 |
| 0 | Fra HFF - ungdomssatsning | 25.000 |
| 320 | Bonus ifølge resultatkontrakt | 295.000 |
| 200 | Investeringstilskud - bygningsrenovering | 0 |
| 200 | Investeringstilskud - driftsmidler | 0 |
| <u>3.220</u> | Udbetalt tilskud fra HFF i alt | <u>2.925.000</u> |

Notat:

Bornholms Travelskab har indgået samhandelsaftale med Frisko fra den 1. april 2009, at sælge Frisko is på travbanen. Som modydelse stiller Frisko visse driftsmidler til rådighed, samt nyt ishus på travbanen. Bygningen forventes afskrevet over 11 år fra Frisko side, og betragtes herefter af være travselskabets ejendom. Vedligeholdelse af denne bygning påhviler travselskabet i hele samhandelsperioden.