



BORNHOLMS TRAVSELSSKAB

Rønnevej 1, 3720 Aakirkeby

(CVR nr. 27 29 32 12)

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2012

(53. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE**Side**

Oplysninger om Bornholms Travselsskab	2
Bestyrelsens påtegning	3
Revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 2012	9
Balance pr. 31. december 2012	10
Noter	11

----- O -----

OPLYSNINGER OM BORNHOLMS TRAVSELSKAB**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)
Stephen Paludan Larsen (næstformand)
Jan Dahl (kasserer)
Carsten Scheibye
Allan Jensen
Inga Knebelau Jensen (udpeget af Hesteejerforeningen)

Baneleder

Charlotte Berg

Pengeinstitut

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

Revisor

Centrum Revision
Kirkeplads 6
3770 Allinge

Revisorteam

Anders Kofoed
Flemming Rasmussen

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2012 for Bornholms Travselsskab, Rønnevej 1, Åkirkeby.
Bestyrelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, foreningens vedtægter samt regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.
- Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.
- Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

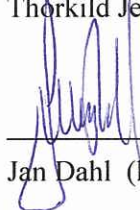
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse den **8/3** 2013.

Åkirkeby, den **13/2** 2013

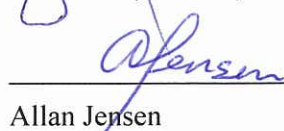
Bestyrelsen:



Thorkild Jensen (formand)



Jan Dahl (kasserer)



Allan Jensen



Stephen Paludan Larsen (næstformand)



Carsten Scheibye



Inga Knebelau Jensen
(udpeget af Hesteejerforeningen)

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til medlemmerne i Bornholms Travselskab

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bornholms Travselskab, for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven bestemmelser, foreningens vedtægter samt efter regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.

Revisionen har ikke omfattet de i årsregnskabet anførte budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen konklusion herom.

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 skeldes 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 selskabets 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, foreningens vedtægter samt rengskabsinstruks fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond.

Udtalelse om ledelsesberetningen

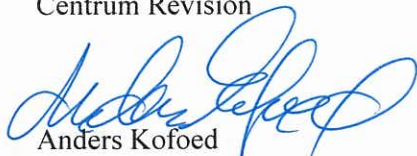
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

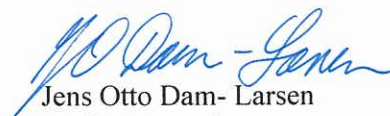
Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for foreningen det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2012 og 2013. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Allinge, den 15/2 2013

Centrum Revision


Anders Kofoed
registreret revisor
FSR – danske revisorer


Jens Otto Dam- Larsen
registreret revisor
FSR – danske revisorer

Interne revisorer:


Lise Henriksen


Jon – Erik Mogensen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der blev afviklet 27 løbsdage med 250 løb i 2012 i gennemsnit 9,26 løb pr. dag. I 2011 blev der afviklet kun 25 dage med i alt 236 køb i gennemsnit 9,44 løb pr. dag. Det er et lille fald i løb pr. dag.

Der startede i løbene i alt 2479 heste svarende til 9,92 heste pr. løb, hvilket er et fald fra 2011, hvor antallet af startende heste var 2441 heste med et gennemsnit på 10,34 heste pr. løb.

Baneomsætningen var 3.382.555 kr. mod 3.313.194 kr. i 2011, men da det er på flere løb og løbsdage er det reelt et fald på 5,5 % pr. løbsdag. Totalomsætningen blev 8.281.865 kr. mod 8.170.613 kr. i 2011, hvilket er et fald pr. løbsdag igen på grund af flere løbsdage i 2012. Spil til andre baner er steget til 332.982 kr. i 2012 fra 102.233 i 2011. Stigning er sket som følge af øget synlighed og overgang til lørdage i for- og eftersæson, hvor der kan spilles og opleves V75 spil direkte på løbsdagene.

Publikumsantallet blev i alt gennem hovedindgangen 23.828 mod 25.116 i 2011 hvilket er et fald med 12,5 %. Starttiden kl 12.00 på lørdage har ikke være optimal for at tiltrække nyt publikum specielt børnefamilier.

Bornholms Travelskab udfærdigede sammen med foreningens samarbejdspartnere en strategi frem til 2016. Denne er udsendt til alle foreningens medlemmer. Strategien vil være arbejdsredskab for ledelsen i de kommende år.

110 forskellige kuske startede på banen i løbet af sæsonen hvilket er samme tal som 2011. 188 heste startede og tjente penge på banen, hvilket er 7 flere end i 2011.

Forventninger til fremtiden

Bornholms Travelskab er som landets øvrige baner fortsat afhængige af de drifts- præmie- og investeringstilskud der tildeles fra Hestevæddeløbssportens FinansieringsFond (HFF).

Derfor er det en stor glæde at der igen er sket støtte fra andre i form af øgende sponsorindtægter og bidrag fra fonde så som Sparekassen Bornholms Fond og Bornholms Brand A.m.b.a.

Ledelsen arbejder hele tiden for at øge præmiepengene på Bornholms Brand Park og i 2012 fik vi i alt præmietilskud fra HFF på 1.340.000 kr. en øgning med 241.000 kr. i forhold til året før. Der er dog ikke udsigt til at dette beløb er en fast øgning af tilskuddet til Bornholm. Ledelsen holder dog hele tiden HFF og DTC op på at en øgning af præmierne på Bornholm er nødvendig for at udvikle sporten på Bornholm.

Vi forventer igen i 2013 at kunne øge antallet af publikum, da start tiden på lørdage er rykket til kl. 13.00.

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, foreningens vedtægter samt regnskabsinstruks fra Hestevæddeløbs-sportens FinansieringsFond.

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

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år, da der for indeværende år i forhold til tidligere år, er medtaget driftsøkonomiske afskrivninger på bygninger. Der er ikke tilrettet i sammenligningstal for tidligere år.

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 resultat, herunder afskrivninger, nedskrivninger 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.

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

Opstillingsform

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

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:

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af foreningens aktiver er foretaget med udgangspunkt som følger:

Bygninger – der omfatter restaurationsbygning, spillehal, køkken, stalde og garagebygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

Der afskrives på nettobeløb efter modtagne tilskud.

Bygninger afskrives over 50 år.

Herudover vises bygningers værdi ved op og nedskrivning til seneste offentlige ejendomsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Anskaffelser under kr. 12.300 afskrives fuldt ud i regnskabsåret.

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 acontoskatter.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE for året 2012

År 2011		År 2012	Budget	Budget
t.kr	Note	hele kr.	År 2012	År 2013
			t.kr	t.kr
	INDTÆGTER:			
1.100	1 Driftstilskud	1.200.000	1.200	1.200
698	2 Provisioner	785.059	766	770
1.071	3 Andre indtægter	1.136.843	1.054	1.142
2.869	INDTÆGTER I ALT	3.121.902	3.020	3.112
	OMKOSTNINGER:			
303	4 Præmieregnskab	175.977	263	200
131	5 Markedsføring	324.433	170	235
138	6 Ærespræmier og blomster	132.332	140	145
671	7 Væddeløbsomkostninger	811.113	778	870
823	8 Vedligeholdelse baneanlæg, driftsmidler og bygninger	778.127	763	727
1.156	9 Administrationsomkostninger	1.125.265	1.150	1.150
3.222	OMKOSTNINGER I ALT	3.347.247	3.264	3.327
-353	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER I ALT	-225.345	-244	-215
54	10 Afskrivninger	74.002	50	86
-407	RESULTAT FØR RENTER I ALT	-299.347	-294	-301
-4	11 Finansielle indtægter og omkostninger	-6.459	-10	-5
-411	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT I ALT	-305.806	-304	-306
424	12 Ekstraordinære indtægter	330.000	320	320
13	RESULTAT FØR SKAT I ALT	24.194	16	14
-22	13 Skatter	-7.925	0	0
-9	ÅRETS RESULTAT	16.269	16	14

BALANCE PR. 31. december 2012

AKTIVER

År 2011		År 2012
t. kr	Note	hele kr.
	Materielle anlægsaktiver	
3.800	14 Grunde og bygninger	3.800.000
100	15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	181.430
<u>3.900</u>	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.981.430</u>
	Tilgodehavender	
148	16 Andre tilgodehavender	265.160
30	Periodeafgrænsningsposter	109.806
<u>178</u>	TILGODEHAVENDER I ALT	<u>374.966</u>
<u>102</u>	17 Likvide beholdninger	<u>247.944</u>
<u>280</u>	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>622.910</u>
<u>4.180</u>	AKTIVER I ALT	<u>4.604.340</u>

BALANCE PR. 31. december 2012

PASSIVER

År 2011		År 2012
t. kr	Note	hele kr.
<u>3.592</u>	18 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.624.164</u>
68	19 Hensættelser til eventualskat	76.500
<u>68</u>	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT I ALT	<u>76.500</u>
17	20 Depositum stalde	7.400
503	21 Anden gæld	896.276
<u>520</u>	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>903.676</u>
<u>4.180</u>	PASSIVER I ALT	<u>4.604.340</u>

NOTER

År 2011 t.kr		År 2012 hele kr.	Budget År 2012 t.kr	Budget År 2013 t.kr
1 Driftstilskud				
1.100	Ordinært driftstilskud fra HFF	1.200.000	1.200	1.200
1.100	Driftstilskud i alt	1.200.000	1.200	1.200
2 Provisioner				
690	Provision Dantoto	785.059	756	770
8	Provision Nettpil	0	10	0
698	Provisioner i alt	785.059	766	770
Totalomsætning:				
3.313	Baneomsætning (til løbene på banen)	3.382.555	3.812	3.475
102	Spil på løbsdage til andre baner (omsætning til løb på andre baner) . . .	332.982	80	150
4.756	Omsætning Dantoto	4.566.328	5.071	4.500
8.171	Omsætning ialt	8.281.865	8.963	8.125
3 Andre indtægter				
46	Forpagtningsindtægt restaurant	37.804	50	50
457	Sponsorindtægter	472.522	457	460
71	Skiltereklame o.l.	107.244	83	120
68	Salg af programmer	82.216	65	85
0	Annoncer i programmer	43.200	0	40
181	Entré	195.086	194	200
12	Medlemskontingent	13.200	12	15
170	Lejeindtægter stalde	162.728	160	162
11	Indskud stalde	9.400	0	0
25	Prix d' Bornholm	0	0	0
30	Andre indtægter, licens, erstatninger o.l.	13.443	33	10
1.071	Andre indtægter i alt	1.136.843	1.054	1.142
4 Præmieregnskab				
Præmietilskud:				
1.099	Fra HFF	1.300.000	1.200	1.300
0	Fra HFF - ungheste	40.000	0	0
3	Fra andre organisationer	0	0	0
Løbsindskud:				
248	Anmeldelse, indskud og forfeit	236.423	266	250
1.350	Præmietilskud og indskud i alt	1.576.423	1.466	1.550
Pengepræmier:				
1.653	Udbetalte løbspræmier	1.752.400	1.729	1.750
-303	Præmieregnskab i alt	-175.977	-263	-200

NOTER

År 2011 t.kr		År 2012 hele kr.	Budget År 2012 t.kr	Budget År 2013 t.kr
5 Markedsføring				
157	Dagbladsannoncer, reklameudgifter og sponsorater	349.053	200	260
-30	Modtaget tilskud	-30.000	-30	-30
4	Reklameartikler	5.380	0	5
131	Markedsføring i alt	324.433	170	235
6 Ærespræmier og blomster				
121	Ærespræmier, dækkener	105.940	115	115
17	Blomsterpræmier til løb	26.392	25	30
138	Ærespræmier og blomster i alt	132.332	140	145
7 Væddeløbsomkostninger				
504	Lønninger på løbsdage	521.763	575	570
88	Udgifter til programmer	147.390	105	145
21	Dyrlægevagt og dopingkontrol	26.637	25	30
5	Hesteejerforeningen	5.000	5	5
9	Koda og gramoafgift	12.554	12	15
44	Andre udgifter	97.769	56	105
671	Væddeløbsomkostninger i alt	811.113	778	870
8 Omkostninger baneanlæg, driftsmidler og bygninger				
250	Banens drift	216.150	205	205
441	Bygningernes drift	427.068	398	362
132	Lønninger banen	134.909	160	160
823	Omkostninger baneanlæg, driftsmidler og bygninger i alt	778.127	763	727
9 Administrationsomkostninger				
276	Kontorudgifter	202.517	225	215
766	Lønninger administration	796.669	795	810
20	Forsikringer	21.402	20	25
51	Rejseudgifter	42.645	71	45
43	Generalforsamling, møder, fester og repræsentation	62.032	39	55
1.156	Administrationsomkostninger i alt	1.125.265	1.150	1.150
10 Afskrivninger				
0	Afskrivning bygninger	16.392	0	16
50	Afskrivning driftsmidler	57.610	50	70
4	Afskrivning debitorer	0	0	0
54	Afskrivninger i alt	74.002	50	86

NOTER

År 2011 t.kr		År 2012 hele kr.	Budget År 2012 t.kr	Budget År 2013 t.kr
	11 Finansielle indtæger og omkostninger			
3	Renteindtægter	733	0	0
-7	Renteudgifter og gebyrer	-7.192	-10	-5
-4	Finansielle indtægter og omkostninger i alt	-6.459	-10	-5
	12 Ekstraordinære indtægter			
104	Modtaget efterregulering moms	0	0	0
0	Salg driftsmidler tidligere afskrevet	10.000	0	0
320	Bonus ifølge resultatkontrakt 1	320.000	320	320
424	Ekstraordinære indtægter i alt	330.000	320	320
	13 Skatter			
4	Selskabsskat	0	0	0
18	Ændring i eventualskat	-7.925	0	0
22	Skatter i alt	-7.925	0	0

NOTER

År 2011 <u>t.kr</u>		År 2012 <u>hele kr.</u>
	14 Grunde og bygninger	
	Ejendommen Segenvej 41 - matr. Vestermarie 191 b pel 2: (Restaurations-, garage og staldbygninger)	
	Anskaffelsessum primo.	6.593.820
	Tidligere modtagne tilskud.	-5.424.229
	Af- og nedskrivning primo.	-518.652
97	Tilgang i årets løb	265.000
-47	Modtaget tilskud HFF 1	-200.000
-50	Modtaget tilskud Brdr. Larsens legat	0
0	Modtaget tilskud Sparekassen Bornholms fond	-50.000
0	Overført til vedligeholdelse	-15.000
	Årets afskrivninger.	-16.392
<hr/>		<hr/>
0	Bygninger og anlæg til nedskrevet værdi ialt	634.547
3.800	Saldo primo.	3.149.061
	Tidligere op-/nedskrevet til ejendomsværdi	16.392
	Op-/nedskrevet til ejendomsværdi	<hr/>
<hr/>		<hr/>
3.800	Bygninger og anlæg ialt	3.800.000
		<hr/> <hr/>
	15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Lysanlæg:	
250	Anskaffelsessum primo.	250.153
-100	Af-/nedskrivning primo	-150.093
-50	Årets afskrivninger.	-50.031
	Øvrige driftsmidler:	
150	Anskaffelsessum primo.	0
0	Afgang i årets løb	-10.000
0	Tilgang i årets løb	248.980
0	Modtaget tilskud HFF 1	-110.000
0	Af-/nedskrivning afhændede aktiver	10.000
-50	Årets afskrivninger.	-7.579
<hr/>		<hr/>
100	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	181.430
		<hr/> <hr/>
	16 Andre tilgodehavender	
97	Tilgodehavende moms	198.718
51	Øvrige tilgodehavender	66.442
<hr/>		<hr/>
148	Andre tilgodehavender i alt	265.160
		<hr/> <hr/>
	17 Likvide beholdninger	
4	Kassebeholdning	6.125
98	Nordea Bank A/S konto nr. 4374 756 716	241.819
<hr/>		<hr/>
102	Likvide beholdninger i alt	247.944
		<hr/> <hr/>

NOTER

År 2011 t.kr		År 2012 hele kr.
	18 Egenkapital	
3.544	Saldo primo	3.591.503
-9	Overført fra resultatopgørelsen	16.269
0	Overført fra bygninger og anlæg	16.392
46	Ændret afskrivningsgrundlag lysanlæg	0
11	Momsefterangivelser fra tidligere år - vedrørende tilgang bygninger	0
3.592	Egenkapital i alt	3.624.164
	19 Hensættelser til eventualskat	
50	Hensættelser til eventualskat primo	68.575
18	Årets ændring i hensættelser til eventualskat	7.925
68	Hensættelser til eventualskat i alt	76.500
	20 Depositum stalde	
28	Saldo primo	16.800
-11	Afskrevet - overført resultatopgørelse	-9.400
17	Depositum stalde i alt	7.400
	21 Anden gæld	
131	Skyldig skat og feriepenge	130.538
65	Forudbetalte sponsorindtægter	41.000
4	Skyldig selskabsskat	0
303	Diverse kreditorer	724.738
503	Anden gæld i alt	896.276
	Undernote:	
	Tilskud fra HFF:	1
1.100	Driftstilskud	1.200.000
1.099	Præmietilskud	1.300.000
320	Bonus ifølge resultatkontrakt	320.000
47	Investeringsstilskud - bygningsrenovering	200.000
0	Investeringsstilskud - driftsmidler	110.000
2.566	Udbetalt tilskud fra HFF i alt	3.130.000

Notat:

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