



23-08-2018

Opfølgingsmøde den 23. august 2018 vedr. regnskab 2017 samt likviditetsmæssige udfordringer i Sportspark Blaavandshuk (BS).

Dagsorden	Referat
Deltagere	BS: Peter Nielsen (direktør) og Henrik Larsen (bestyrelsesmedlem og ansvarlig for økonomien). VK: Karsten Rimmer Larsen og Johan Brøndsted
Årsresultat 2017	Årsresultatet 2017 er ikke tilfredsstillende. Resultatet er påvirket af mindre salgsaktivitet end forudsat, større energjudgifter i forbindelse med et stor energirenoveringsprojekt samt fejl i afregningen af moms i løbet af 2017.
Sikring af økonomisk genopretning (herunder at de i 2017 væsentlige højere forbrugsudgifter er engangsudgifter)	Bestyrelsen har udarbejdet genopretningsplan samt strategi for salgsaktiviteter. Genopretningsplanen følges nøje. Således er der en afvigelse på 19.000 kr. ud af en omsætning på 5,4 mio. kr. ved udgangen af Q2 2018. Der forventes et samlet driftsresultat på 800.000 kr. i 2018. Heraf skal 180.000 kr. anvendes til afskrivninger, og nettoresultatet forventes herefter at være et overskud på 620.000 kr.
Beskrivelse af principper for indregning af idrætslige kontra kommercielle poster, herunder: 1. s. 12 Frontdesk, der er opført udelukkende som kommerciel 2. s. 14 Møde/Festlokaler, der kun indeholder kommercielle indtægter 3. s. 16 Øvrige, der alene er kommercielle udgifter og	Aktiviteterne i Frontdesk vurderes primært at være af kommerciel karakter, hvorfor der ikke er henført økonomi til den idrætslige del. Der er tale om nettoudlejning af mødelokaler. Aktiviteterne er hytteudlejning, fysioterapi og



23-08-2018

Opfølgningsmøde den 23. august 2018 vedr. regnskab 2017 samt likviditetsmæssige udfordringer i Sportspark Blaa vandshuk (BS).

Dagsorden	Referat
indtægter	musikarrangementer. Det er aftalt, at der senest i forbindelse med årsregnskab 2018 foretages en fælles gennemgang af BS' aktiviteter med hensyn til opsplnitning i idrætslige og kommercielle aktiviteter.
Byggekredit indregnet som kortfristet og modposten er egenkapital	Byggekreditten konverteres til langfristet lån ved projektets afslutning. Varde Kommune har stillet kommunal garanti for byggekreditten og det langfristede lån.
Momsproblematik i forbindelse med energirenovering og likviditetsproblem heraf. Aftale om afhjælpning af likviditetsproblem.	Jf ovenstående punkt vedrørende Årsresultatet for 2017 er der afledte likviditetsmæssige udfordringer. Udfordringerne kan ikke holdes indenfor den nuværende kassekredit, hvorfor kassekreditten enten skal forhøjes midlertidigt eller der skal udbetales a conto tilskud for 2019. Problemstillingen ligges i udvalget for Kultur og Fritid på et ekstraordinært møde onsdag den 29. august. Forvaltningen vil her anbefale, at der øjeblikkeligt udbetales a conto tilskud for 2019 til BS. Endvidere at der foretages en kvartalsvis budgetopfølgning som fremlægges for Varde Kommune indtil økonomien er genoprettet.
Status på energirenovering og dens resultater	Energirenoveringen er næsten afsluttet, og de første rigtig gode resultater viser sig. BS følger forbrugsudviklingen tæt og kan allerede nu se, at projektet er en rigtig god investering.
Evt.	