

Dansk Volleyball Forbund

Årsrapport 2016

15. april 2017

Årsrapporten indeholder totalt 26 sider

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet	4
Ledelsens beretning	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	11
Balance	13
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelsen og den administrative ledelse har dags dato behandlet og godkendt Dansk Volleyball Forbunds årsrapport for 2016.

Årsrapporten er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010.

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

Årsrapporten indstilles på denne baggrund til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, 15. april 2017

Administrativ ledelse:

Mikael Trolle
Sportsdirektør

Claus Bøllingtoft
Sekretariatschef

Bestyrelsen:

Erik Jacobsen
Formand

Jørgen Bentzen
Næstformand

Leif Sonnesen
Økonomiansvarlig

Anne Mette Lykkeberg
Bestyrelsesmedlem

Lone Godballe
Bestyrelsesmedlem

Lydia Jørgensen
Bestyrelsesmedlem

Hans-Ole Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Morten Refsgaard
Bestyrelsesmedlem

Thomas Bro-Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæring på årsregnskabet

Til repræsentantskabet
Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Volleyball Danmark for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af forbundets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af forbundet 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

Forbundet har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettal er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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, samt god offentlig revisionsskik, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 fejlinformation 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 forbundet 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 årsregnskabet 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 forbundet 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 årsregnskabet 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 forbundet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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 intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

**Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering
Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af forbundet, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af det forbund, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 15. april 2017

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Bruun Kofoed
statsaut. revisor

Ledelsens beretning

Det samlede resultat for regnskabsåret 2016 er på trods af at der er tale om et underskud, faktisk et udmærket resultat som skal ses i lyset af 3 væsentlige faktorer:

CEV besluttede at lukke for Development Center, hvor vi havde budgetteret med en indtægt på 202.000 kr.

Beslutning om finansiering af streaming på årets repræsentantskabsmøde, gav ikke helt det ønskede provenu, idet der manglede 221.000 kr. i fuld finansiering. Administrationen og bestyrelsen har gjort hvad der var muligt for at kompensere for disse tidligt kendte faktorer uden at det gik ud over aktiviteterne. Det var tæt på at lykkes når vi ser på selve driften.

Endelig er beregningen af feriepengeforpligtelsen blevet ændret fra sidste år, hvilket betyder at der skal afsættes 127.324 kr. hertil.

Alt i alt et acceptabelt resultat for Volleyball Danmark, og afvigelserne fra et budget på 16 mio. kr. ligger i naturlige variationer som kan forekomme i forbindelse med driften af Volleyball Danmark som organisation.

Regnskabsmæssige principper

Principperne er videreført fra de tidligere år. Regnskabsprincipper og -opstilling følger Danmarks Idrætsforbunds regnskabsmetoder. Dog skal man bemærke, at lønudgifterne er fordelt på de enkelte områder for bedre at kunne opgøre driftsresultat for områderne. Desuden er selve præsentationen forsimplet ved at følge de forskellige område-inddelinger i Volleyball Danmark.

Årsresultatet

Resultatet for 2016 udviser et samlet underskud på -147.167 kr., hvilket er 257.167 kr. under budget 2016. Resultatet i 2015 var et overskud på 151.117 kr.

Resultatet i 2016 er tilfredsstillende for et år med mange aktiviteter på landsholdssiden, og et år hvor streaming initiativet kørte hele året, og dækning heraf skulle findes.

Resultatet afspejler en række afvigelser til budgettet. Nogle områder leverer resultater bedre end ventet, andre lever op til budgettet, og nogle opfylder ikke deres budget mål. Samlet set leveres altså et lille underskud.

De største budgetafvigelser, som indeholder hovedforklaringen på budgetafvigelsen er følgende:

Bredde- og Udviklingsområdet driver bl.a. arbejdet med ungdommen, herunder Kidsvolley, og klubudvikling. I dette område er der mange aktiviteter og en stor projektf finansiering fra eksterne parter, f.eks. til skoleturneringer. Alle planlagte aktiviteter er blevet gennemført, men en række faktorer har været medvirkende til et resultat, der er 137.835 kr. bedre end budgetteret. Der er ikke tale om en enkelt indsats, men derimod om mange små positive afvigelser, som følge af godt købmanskab, en stram opgave- og omkostningsstyring og en god udnyttelse af det ansatte personale.

Efter EM i 2013 blev Volleyball Danmark udpeget til at drive et FIVB og CEV Development Center. I dette center har Volleyball Danmark drevet forskellige aktiviteter, der gav mening for Volleyball Danmark. Dette center blev bl.a. finansieret

af et tilskud fra CEV og FIVB. Men i 2016 blev Development Center arbejdet sat på hold i FIVB og CEV, og Volleyball Danmark modtog ikke det budgetterede tilskud. På den anden side har Volleyball Danmark heller ikke afholdt de budgetterede omkostninger. Nettovirkningen af dette er et tab på 202.000 kr.

Volleyball Danmark har siden EM 2013 valgt at lade herrelandsholdet i volleyball deltage i European League. Turneringen er afgørende for Danmarks internationale eksponering, sponsorer samt muligheder for synlighed. Desuden giver deltagelsen idrætspolitisk argumentation for en fremtidig tilbagevenden til vores elitestøttemuligheder i Team Danmark. Men formatet for European League ændrer sig år til år. Og det vides ikke præcis på budgetlægnings tidspunktet hvilke hold, Danmark kommer i pulje med. Derfor er økonomien vanskelig at budgettere. I 2016 blev deltagelsen heri markant billigere end budgetteret. Dette skyldes også en stram styring af omkostningerne i forbindelse med afholdelsen. Dette blev dog delvist modsvaret af en længere og dyrere EM kvalifikation end budgetteret. Samlet er der sparet 181.692 kr. på herrelandsholdet i forhold til budget. Dette er den primære grund til at der på TVD er et samlet resultat på 318.399 kr. bedre end budgetteret.

Synlighed og tilgængelighed er en afgørende faktor for Volleyball Danmark. Herunder er det vigtigt, at der er adgang til at se kampe og videoklip og kunne henvise hertil på de sociale medier mv. Derfor besluttede Volleyball Danmark i 2015 at etablere et pilotprojekt med streaming af udvalgte kampe og arrangementer. Dette blev fortsat i 2016, og finansiering heraf blev besluttet på Repræsentantskabet i 2016. Den her vedtagne finansiering for 2016 skete på klubkontingent og personlig licens, men stigningen heri var ikke så stor som forudsat i budgettet. Yderligere var der færre betalende end budgetteret, så den samlede negative afvigelse er på 337.616 kr.

Som nævnt i indledningen, skal der afsættes 127.324 kr. yderligere til feriepengeforpligtelsen som følge af en højere sats.

Der er naturligvis andre afvigelser til budget af forskellig karakter. Disse beløber sig til en samlet netto effekt på -46.461 kr., og dermed opnås den samlede budgetafvigelse på -257.167 kr. og dermed underskuddet på -147.167 kr. Dette er et ganske udmærket resultat, set i lyset af at det i høj grad skyldes eksterne faktorer. Især må det betragtes som tilfredsstillende at Volleyball Danmark har været i stand til næsten at holde budgettet indenfor driften i et år, hvor finansieringen af streaming ikke blev som budgetteret, men aktiviteten blev opretholdt.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter statusdagen, der har betydning for regnskabet for 2016.

Likviditet og egenkapital

Volleyball Danmarks likviditet har tidligere været under pres og er det stadig. Selv om den blev forbedret efter EM i 2013, som gav et fint overskud, er likviditeten ikke på det niveau, som vi ønsker. Derfor vil der også i fremtiden blive arbejdet på en forbedring af denne. Dette sker for at Volleyball Danmark kan have øget økonomisk bevægelsesfrihed og kunne foretage de investeringer, som måtte findes hensigtsmæssige.

Med årets underskud er egenkapital ved årsskiftet stadig negativ på -177.327 kr.

Budget 2017 og going concern

Der er udarbejdet et budget for 2017, der udviser et overskud på 145.000 kr. Dette budget er et fuldt periodiseret étårigt budget.

Likviditeten skal forsøges udbygget i 2017. Det er ledelsens intention at styrke forbundets likviditetsmæssige stilling. Dette vil bl.a. ske ved en stram omkostningsstyring. Forbundet har en kassekreditfacilitet på op til 1 mio. kr., Forbundet kan få behov for at udnytte muligheden for den nødvendige løbende finansiering af driften med støtte fra Danmarks Idrætsforbund.

Bestyrelsen forventer således, at forbundet vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.

Volleyball Danmark har erkendt, at det økonomiske grundlag varierer noget fra år til år. Især projekterne på Bredde- og Udviklingsområdet og landsholds aktiviteterne varierer en del fra år til år. Derfor arbejder Volleyball Danmark med flerårige overslag over økonomien, således at den langsigtede økonomi bedre kan forsøges estimeret og bearbejdes. Disse overslag går tre år frem, og skal så år for år korrigeres og benyttes som grundlag for de årlige budgetter.

I sammenhæng hermed arbejder Volleyball Danmark med en målsætning om at sikre et langsigtet økonomisk grundlag. Dette skal sikre, at Volleyball Danmark kan opretholde en sikker driftsøkonomi og kan gennemføre de valg og gennemføre de initiativer, der måtte prioriteres.

Afslutning

I 2016 endte med et underskud på -147.167 kr. Dette er tilfredsstillende, især i et år med mange aktiviteter på landsholdssiden, og i et år hvor streaming initiativet kørte hele året, og dækning heraf skulle findes.

På lang sigt skal Volleyball Danmark arbejde videre på at øge egenkapitalen så der opnås en højere økonomisk frihed og evne til at foretage initiativer til gavn for dansk volleyball. Således skal der fortsat være en stram økonomisk styring, så Volleyball Danmark kan realisere sine mål på lang sigt.

Taastrup, 15. april 2017

Leif Sonnesen
Økonomiansvarlig i Volleyball Danmarks bestyrelse

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016 er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010.

Årsrapporten for Dansk Volleyball Forbund for 2016, er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles således at både indtægter og udgifter fremgår separat.

Resultatopgørelsen opstilles først og fremmest i orden efter indtægter og udgifter og herunder angives de forskellige områder.

Denne model giver det bedste overblik over de reelle indtægter og udgifter til gavn for bedre analysemuligheder af regnskabstallene.

Tilskud fra Danmarks Idrætsforbund m.fl. er medtaget i det regnskabsår, som tilskuddene er tildelt i.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. Værdi er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

IT og TV udstyr	3-5 år
Driftsmidler og inventar	3-5 år

Gæld

Gæld optages til nominel værdi.

Momsregistrering

Forbundet er momsregistreret.

Budget			Resultat	Budget	Resultat
2017	Note	Samlet	2016	2016	2015
126.000	1	100 - Beachvolley Tour	39.505	82.000	114.429
-452.000	2	200 - Beachvolleyball elite	-293.343	-365.000	-296.127
-376.000	4	400 - Bredde og Udvikling	-11.165	-149.000	-333.066
103.000	4a	400 - Uddannelse	69.802	305.000	347.748
808.000	5	500 - Turnering	781.004	810.000	761.872
-59.000	5a	500 - Dommere	-62.803	-59.000	-49.980
-2.158.000	6	600 - TVD	-2.511.601	-2.830.000	-2.712.254
2.362.000	7	700 - Administration	2.073.178	2.525.000	2.488.980
-209.000	7a	700 - Ledelse	-231.744	-209.000	-170.485
145.000		Årets underskud	-147.167	110.000	151.117

Budget			Resultat	Budget	Resultat
2017	Note	Indtægter	2016	2016	2015
967.000	1	100 - Beachvolley Tour indtægter i alt	777.045	740.000	624.496
48.000	2	200 - Beachvolleyball elite indtægter i alt	48.000	0	0
3.894.000	4	400 - Bredde og Udvikling indtægter i alt	4.176.198	4.236.000	3.248.032
278.000	4a	400 - Uddannelse indtægter i alt	186.802	580.000	510.132
2.192.000	5	500 - Turnering indtægter i alt	1.833.709	1.989.000	1.876.055
22.000	5a	500 - Dommere indtægter i alt	19.100	22.000	22.000
2.471.000	6	600 - Top Volley Danmark indtægter i alt	2.841.362	2.509.000	2.103.391
6.289.000	7	700 - Administration indtægter i alt	6.045.565	6.212.000	5.718.643
21.000	7a	700 - Ledelse indtægter i alt	21.709	21.000	18.481
16.182.000		Indtægter i alt	15.949.490	16.309.000	14.121.230

Budget 2017	Note	Udgifter	Resultat 2016	Budget 2016	Resultat 2015
-841.000	1	100 - Beachvolley Tour udgifter i alt	-737.540	-658.000	-510.067
-500.000	2	200 - Beachvolleyball elite udgifter i alt	-341.343	-365.000	-296.127
-4.270.000	4	400 - Bredde og Udvikling udgifter i alt	-4.187.363	-4.385.000	-3.581.098
-175.000	4a	400 - Uddannelse udgifter i alt	-117.000	-275.000	-162.384
-1.384.000	5	500 - Turnering udgifter i alt	-1.052.705	-1.179.000	-1.114.183
-81.000	5a	500 - Dommere udgifter i alt	-81.903	-81.000	-71.980
-4.629.000	6	600 - Top Volley Danmark udgifter i alt	-5.352.963	-5.339.000	-4.815.645
-3.927.000	7	700 - Administration udgifter i alt	-3.972.387	-3.687.000	-3.229.663
-230.000	7a	700 - Ledelse udgifter i alt	-253.453	-230.000	-188.966
-16.037.000		Udgifter i alt	-16.096.657	-16.199.000	-13.970.113

Balance 31-12-2016

Aktiver

	i kr.	pr. 31-12-2016	pr. 31-12-2015
Likvider		9.574	24.287
Debitorer		688.083	555.024
Andre tilgodehavender		675.615	0
Moms		117.382	143.954
Periodeafgrænsningsposter		769.583	769.498
Varebeholdning		280.038	179.904
Anlægsaktiver:		268.157	14.667
IT og TV udstyr, primo	245.161		
IT og TV udstyr, afskrivninger	0		
Driftsmidler og inventar, primo	28.546		
Driftsmidler og inventar, afskrivninger	-5.550		
Aktiver i alt		2.808.432	1.687.334

Passiver

	i kr.	pr. 31-12-2016	pr. 31-12-2015
Likvider/bankgæld		80.261	271.355
DIF mellemregning		648.540	504.842
Feriepengeforpligtelse		814.132	686.808
Øvrige kreditorer		184.112	102.950
Skyldige omkostninger		641.854	0
Uafregnede udligningsbeløb		109.925	143.599
Periodeafgrænsningsposter		506.935	7.940
Egenkapital:		-177.327	-30.160
Egenkapital, primo	-30.160		
Årets resultat	-147.167		
Passiver i alt		2.808.432	1.687.334

Note 1 Danish Beachvolley Tour

967.000	Indtægter i alt	777.045	740.000
-841.000	Udgifter i alt	-737.540	-658.000
126.000	Resultat	39.505	82.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
240.000	sponsorer	161.600	59.000
600.000	Deltagergebyrer	514.445	576.000
120.000	Licens elite	91.000	100.000
7.000	Licens bredde og ungdom	10.000	5.000
967.000	Indtægter i alt	777.045	740.000
Udgifter			
Beachvolleyball Tour - Drift			
-5.000	DM ungdom	-4.684	-5.000
-34.000	DVBF stævner lokal hjælp	-25.427	-34.000
-305.000	Arrangørgodtgørelse	-281.900	-285.000
-50.000	Dommere og turneringsledere	-43.843	-39.000
-14.000	Arrangørmøder	-8.566	-14.000
-90.000	Spillerpræmier	-73.320	-10.000
-3.000	Medaljer og pokaler	-427	-3.000
	Nye tiltag	0	-30.000
-30.000	Stævne materiel	-955	0
-8.000	Transport materiel	-5.229	-8.000
-74.000	Leje/køb af udstyr	-64.070	-7.000
-7.000	Koda afgift	-4.037	-2.000
0	Nevza	0	0
Administration			
-221.000	Administrativ lønandel	-225.082	-221.000
-841.000	Udgifter i alt	-737.540	-658.000

Note 2**Beach Volleyball elite**

48.000	Indtægter i alt	48.000	0
-500.000	Udgifter i alt	-341.343	-365.000
-452.000	Resultat	-293.343	-365.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
	Indtægter		
48.000	Egenbetaling ungdomslandshold	48.000	0
48.000	Indtægter i alt	48.000	0
	Udgifter		
	Løn og omkostninger		
-55.000	Udgifter landsholdskoordinator	-60.593	-55.000
-30.000	Elitechef	-30.010	-35.000
	Træning og konkurrence		
-40.000	Kraftcentre København og Odense	-30.563	-40.000
-155.000	Landsholdsstøtte	-108.366	-155.000
-10.000	Deltagergebyrer	-12.495	-10.000
-5.000	Tøj	0	-10.000
-30.000	Continental Cup deltagelse ude	0	0
-75.000	Cont. Cup i DK - udgifter	0	0
-100.000	Ungdom EM/VM	-99.316	-60.000
-500.000	Udgifter i alt	-341.343	-365.000

Note 4**Bredde og udvikling**

3.894.000	Indtægter i alt	4.176.198	4.236.000
-4.270.000	Udgifter i alt	-4.187.363	-4.385.000
-376.000	Resultat	-11.165	-149.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
Generelt			
55.000	Camps, indtægter	30.250	55.000
200.000	Pokal Kids Festival	210.921	200.000
0	Firmaevents	33.425	150.000
100.000	Volleybutikken salg	107.665	100.000
Tilskud, fonde, sponsorer			
0	Diverse Fonde - Nordeafond	640.000	640.000
100.000	Nyt projekt indtægt	20.000	100.000
680.000	Skoleturneringer Novo nordisk	680.000	650.000
1.200.000	Welcome You Nordeafond	1.200.000	1.200.000
350.000	DIF Projekt tilskud	350.000	350.000
466.000	Vild med Volley	0	0
105.000	FIVB Development Fund	105.329	105.000
0	CEV Development Fund nyt projekt - ind	0	50.000
380.000	DIF løntilskud	380.000	380.000
47.000	Løntilskud konsulenter	244.672	47.000
Kredse indtægter			
40.000	Volleyball Syddanmark indtægter	37.170	40.000
90.000	NVBK indtægter	79.255	90.000
61.000	FVBK/SyVBK Turneringshonorar	41.350	59.000
20.000	Indtægter FVBK	16.161	20.000
3.894.000	Indtægter i alt	4.176.198	4.236.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Udgifter			
Generelt			
-4.000	Årets ungdomsleder og klub	-1.255	-4.000
-55.000	Camps, omkostninger	-25.319	-55.000
-200.000	Pokal Kids Festival	-181.126	-200.000
0	Firmaevents	-36.449	-100.000
-75.000	Volleybutikken - Udgifter	-47.996	-75.000
Aktiviteter			
0	Projekt fordelingsnøgle	0	-15.000
-10.000	Opstartspakker beachvolleyklubber	-9.167	-10.000
-1.000	Let's Volley, generelt	-210	-1.000
-5.000	Bedstevolley, generelt	-1.747	-5.000
-5.000	Kidsvolley Generelt	-28.245	-5.000
-5.000	Teenvolley Generelt	-7.219	-5.000
-125.000	Skoleturneringer, Kids og Teen	-105.574	-105.000
Fonde			
0	Nordeafonden Volley i skolen - drift	-318.227	-400.000
-40.000	Nye projekter drift	0	-50.000
-750.000	Welcome U drift	-974.743	-950.000
-630.000	Vild med Volley	0	0
0	CEV Development Fund nyt projekt - drift	0	-25.000
DIF Projekt			
-210.000	Løn, projektmedarbejder	-240.011	-210.000
-125.000	Kørsel	-145.385	-125.000
-60.000	Materiale og velkomstpakker	-61.938	-60.000
-13.000	Ny hjemmeside og div. Materialer	-11.069	-13.000
-25.000	Implementering af fase 3 opgaver	-24.531	-25.000
-10.000	Netværksinitiativer fase 2	-12.269	-10.000
Administration			
-1.812.000	Løn, udviklingskonsulenter	-1.862.703	-1.812.000
-10.000	Transport, konsulenter	-43.928	-40.000
Kredse drift			
-100.000	Løn og administration kredsaktiviteter	-48.252	-85.000
-4.270.000	Udgifter i alt	-4.187.363	-4.385.000

Note 4a**Uddannelse**

278.000	Indtægter i alt	186.802	580.000
-175.000	Udgifter i alt	-117.000	-275.000
103.000	Resultat	69.802	305.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
Uddannelseshuset			
160.000	Basiskurser Ind	128.272	160.000
10.000	Temakurser Ind	23.150	10.000
50.000	Divisionstrænerkursus Ind	0	50.000
55.000	Dommerkurser	35.380	55.000
3.000	DT-dommerkursus ind	0	3.000
0	FIVB development Center	0	302.000
278.000	Indtægter i alt	186.802	580.000
Udgifter			
Uddannelseshuset			
-100.000	Basiskurser drift	-81.059	-100.000
-7.000	Temakurser drift	-16.366	-7.000
-25.000	Divisionstrænerkursus drift	0	-25.000
-40.000	Dommerkurser	-19.575	-40.000
-3.000	DT-dommerkusus drift	0	-3.000
0	FIVB development Center	0	-100.000
-175.000	Udgifter i alt	-117.000	-275.000

Note 5**Turnering**

2.192.000	Indtægter i alt	1.833.709	1.989.000
-1.384.000	Udgifter i alt	-1.052.705	-1.179.000
808.000	Resultat	781.004	810.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
Danmarksturnering			
1.600.000	Turneringsgebyrer DT	1.456.000	1.490.000
22.000	LP, Turneringsgebyrer	15.600	21.000
0	U21 GP Turneringsgebyrer	0	8.000
200.000	Final 4 indtægter	134.151	200.000
210.000	Galla indtægter	72.970	145.000
160.000	Bøder og gebyrer	154.988	125.000
2.192.000	Indtægter i alt	1.833.709	1.989.000
Udgifter			
-20.000	DM finaler udgiftsramme	-32.563	-20.000
-25.000	LP, udgifter	-34.672	-30.000
-30.000	DM Ungdom	-30.250	-25.000
-15.000	Turneringsledelse	-3.832	-15.000
-75.000	Volleyligaen drift	-30.932	-70.000
-200.000	Materialer og IT udvikling	-176.669	-200.000
-250.000	Final 4	-221.730	-250.000
-145.000	Galla	-110.410	-145.000
-200.000	CEV Cups pulje	0	0
-424.000	Lønudgifter	-411.647	-424.000
-1.384.000	Udgifter i alt	-1.052.705	-1.179.000

Note 5a**Dommerområdet**

22.000	Indtægter i alt	19.100	22.000
-81.000	Udgifter i alt	-81.903	-81.000
-59.000	Resultat	-62.803	-59.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
	Indtægter		
22.000	Uddannelse og udvikling Dommerfond	19.100	22.000
22.000	Indtægter i alt	19.100	22.000
	Udgifter		
-30.000	Dommerdrift, int. kampe	-47.359	-30.000
-10.000	Dommerpåsætning og spilleregler	-11.255	-10.000
-16.000	Dommerbedømmning	-3.228	-16.000
-25.000	Uddannelse og udvikling	-20.061	-25.000
-81.000	Udgifter i alt	-81.903	-81.000

Note 6

Top Volley Danmark - Volleyball

2.471.000	Indtægter i alt	2.841.362	2.509.000
-4.629.000	Udgifter i alt	-5.352.963	-5.339.000
-2.158.000	Resultat	-2.511.601	-2.830.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
HA indtægter			
50.000	Sponsorer	56.000	50.000
0	Tilskud EM kval. afvikling i DK	235.000	100.000
100.000	Tilskud European League	31.932	100.000
HU indtægter			
48.000	HU17 - EM kval. deltagerbetaling	44.000	48.000
37.000	HU17 - NEVZA deltagerbetaling	34.500	36.000
43.000	HU19 - EM kval. deltagerbetaling	0	0
37.000	HU19 - NEVZA deltagerbetaling	39.899	36.000
0	HU20 - EM kval. deltagerbetaling	87.300	42.000
31.000	HU21 - VM kval. deltagerbetaling	0	0
115.000	NEVZA i DK, deltagende nationer per diem	143.693	115.000
DU indtægter			
48.000	DU16 - EM kval. deltagerbetaling	44.000	48.000
37.000	DU17 - NEVZA deltagerbetaling	34.500	36.000
43.000	DU18 - EM kval. deltagerbetaling	0	0
37.000	DU19 - NEVZA deltagerbetaling	43.425	36.000
0	DU19 - EM kval. deltagerbetaling	44.900	42.000
31.000	DU20 - VM kval. deltagerbetaling	0	0
115.000	NEVZA i DK, deltagende nationer per diem	147.973	115.000
75.000	DU arr. i DK deltagende nationer per diem	116.049	120.000
Talentudvikling			
123.000	Talentcenter Øst, kontingenter	100.675	120.000
586.000	Talentcenter DK Camp, deltagerbetaling	660.500	560.000
152.000	TC Vest, camp og kontingenter	185.625	145.000
373.000	DIF Talentprojekt tilskud	373.000	373.000
46.000	DIF Talentprojekt egenbetaling øst	40.000	45.000
86.000	DIF Talentprojekt egenbetaling vest	92.150	84.000
Diverse indtægter			
198.000	Lønrefusion, Københavns Universitet	203.000	198.000
60.000	ITC indtægter	83.241	60.000
2.471.000	Indtægter i alt	2.841.362	2.509.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
	Udgifter		
	TVD Administration		
-468.000	TVD: Løn Elitechef	-468.022	-468.000
-171.000	Court manager	-143.090	-141.000
	Herre A-landshold		
-100.000	HA: Løn/kompensation, ass.	-89.397	-60.000
-70.000	HA: Spillerkompensation	-47.330	-70.000
-400.000	HA: Elitecenteraktiviteter	-620.990	-500.000
-60.000	HA: Materialer	-118.887	-60.000
-50.000	HA: Idrætsmedicin	-37.699	-50.000
-100.000	HA: Landskampe	-253.766	-120.000
0	EM kval	-626.509	-450.000
-60.000	VM kval	0	-60.000
-650.000	HA: European League	-343.730	-950.000
	Dame A		
-40.000	DA: Løn og omkostninger, landstræner	-44.886	-40.000
-25.000	DA: Løn/kompensation, ass.	-6.789	-25.000
-90.000	DA: Elitecenteraktiviteter	-97.858	-90.000
-50.000	DA: Materialer	-61.829	-50.000
-20.000	DA: Idrætsmedicin	-4.420	-20.000
-200.000	DA: Landskampe	-196.461	-80.000
0	EM kval	-25.983	-180.000
-60.000	VM kval	0	-60.000
	Herre U		
-30.000	HU: Løn og omkostninger, landstræner	-40.485	-30.000
-20.000	HU: Løn/kompensation, ass.	-15.506	-20.000
-30.000	HU: Elitecenteraktiviteter	-88.388	-30.000
-30.000	HU: Materialer	-11.011	-30.000
-80.000	HU17 - EM kval.	-20.409	-50.000
-80.000	HU17 - NEVZA	-133.295	-80.000
-65.000	HU19 - EM kval.	0	0
-80.000	HU19 - NEVZA	-87.888	-80.000
0	HU20 - EM kval.	-218.977	-65.000
-50.000	HU21 - VM kval.	0	0
	Dame U		
-30.000	DU: Løn og omkostninger, landstrænere	-18.248	-30.000
-20.000	DU: Løn/kompensation, ass.	-26.166	-20.000
-30.000	DU: Elitecenteraktiviteter	-55.294	-30.000
-30.000	DU: Materialer	-1.658	-30.000
-330.000	DU16 - EM kval.	-21.864	-50.000
-80.000	DU17 - NEVZA	-133.059	-80.000
-55.000	DU18 - EM kval.		
-80.000	DU19 - NEVZA	-77.439	-80.000
0	DU19 - EM kval.	-359.266	-350.000
-85.000	DU20 - VM kval.		
	Talentudvikling		
-20.000	Falkonergården, løn og kompensation	-26.616	-20.000
-120.000	Talentcenter Øst, drift	-102.832	-120.000
-375.000	Talentcenter DK Camp, drift	-483.691	-375.000
-75.000	TC Vest camp drift	-36.543	-75.000
-220.000	DIF Talentprojekt drift	-206.682	-220.000
-4.629.000	Udgifter i alt	-5.352.963	-5.339.000

Note 7**Administration**

6.289.000	Indtægter i alt	6.045.565	6.212.000
-3.927.000	Udgifter i alt	-3.972.387	-3.687.000
2.362.000	Resultat	2.073.178	2.525.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
	Indtægter		
4.130.000	DIF-tilskud, fordelingsnøgle	3.949.144	3.949.000
30.000	DIF-tilskud, ekstraordinært	42.000	30.000
25.000	UVM-tilskud	24.890	25.000
1.000	Idrættens Rejsebureau, provision	0	1.000
5.000	Renteindtægter	10.895	5.000
1.000	Diverse eksterne	14.262	1.000
310.000	Kredsholdslicens	271.500	300.000
630.000	Klubkontingent	550.540	410.000
996.000	Personlig licens	859.936	830.000
110.000	Stævneafgift	97.340	110.000
50.000	Administrationsgebyrer	59.000	50.000
0	Indtægter TV og streaming mv.	157.781	500.000
1.000	Diverse indtægter, interne	8.277	1.000
6.289.000	Indtægter i alt	6.045.565	6.212.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Udgifter			
Kommunikation			
-110.000	Presse abonnementer mv.	-94.973	-110.000
-424.000	Kommunikationsmedarbejder	-420.317	-424.000
-730.000	Volley TV og streaming	-895.873	-730.000
IT			
-100.000	IT: Udvikling	-46.606	-75.000
-120.000	IT: Brugergebyr og vedligeholdelse	-131.708	-120.000
-30.000	IT: Hardware	-14.417	-30.000
Administration og kontorhold			
-110.000	Telefon og internet	-107.617	-110.000
-20.000	Porto	-6.174	-20.000
-15.000	Trykning, kopier	-45.593	-15.000
-40.000	Kopimaskine (Sharp)	-36.772	-40.000
-110.000	Forsikringer	-119.659	-110.000
-5.000	Revision	-1.767	-5.000
-20.000	Kontingenter	-11.286	-20.000
-20.000	Kontorartikler	-17.796	-20.000
-10.000	Inventar og materialer	-849	-10.000
-18.000	Lønservice	-16.641	-18.000
-25.000	Vand kaffe mm.	-32.724	-25.000
-75.000	Personaleudgifter	-75.502	-75.000
-240.000	Husleje	-219.776	-225.000
-50.000	Lagerleje	-28.800	-50.000
-30.000	Bankgebyrer	-29.198	-30.000
-10.000	Renteudgifter	-11.685	-10.000
-80.000	Offentlige gebyrer	-79.850	-80.000
0	Afskrivninger	-14.667	0
0	Tab på debitorer	-40.615	0
-20.000	Diverse administrative udgifter	-145.993	-20.000
Løn mv.			
-905.000	Løn Administration inkl. lønreguleringer	-706.387	-705.000
-10.000	Personaleuddannelse	-8.012	-10.000
-600.000	Løn Sportsdirektør	-611.130	-600.000
-3.927.000	Udgifter i alt	-3.972.387	-3.687.000

Note 7a**Ledelse**

21.000	Indtægter i alt	21.709	21.000
-230.000	Udgifter i alt	-253.453	-230.000
-209.000	Resultat	-231.744	-209.000

Budget 2017		Resultat 2016	Budget 2016
Indtægter			
20.000	DIF kongrestilskud	20.000	20.000
1.000	DIF internationale repræsentanter	1.709	1.000
21.000	Indtægter i alt	21.709	21.000
Udgifter			
-110.000	Bestyrelse / FU	-111.849	-110.000
-30.000	Internationale møder	-58.145	-30.000
-10.000	Internationale repræsentanter	-15.333	-10.000
-25.000	Repræsentantskabsmøde	-24.131	-25.000
-15.000	DSG: Dommerstyregruppe	-10.858	-15.000
-10.000	BUSG: Bredde- og Udviklingsstyregruppe	-19.382	-10.000
-15.000	TVD: Top Volleyball Danmark	-13.755	-15.000
-5.000	Møder med kredsene	0	-5.000
-10.000	Personale- og bestyrelsesseminar	0	-10.000
-230.000	Udgifter i alt	-253.453	-230.000

Note 8

Forbundets likviditetsmæssige stilling

Som omtalt i ledelsens beretning er forbundets likviditet stram, og egenkapitalen var negativ pr. 31. december 2016.

Likviditeten vurderes løbende og skal forsøges udbygget i 2017. Det er ledelsens intention at styrke forbundets likviditetsmæssige stilling. Dette vil bl.a. ske ved en stram omkostningsstyring. Forbundet har en kassekreditfacilitet på op til 1 mio. kr., Forbundet kan få behov for at udnytte muligheden for den nødvendige løbende finansiering af driften med støtte fra Danmarks Idrætsforbund.

Bestyrelsen forventer således, at forbundet vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.

Note 9

Sikkerhedsstillelser

Forbundet har givet transport for 1 mio. kr. i tilgodehavende hos Danmarks Idrætsforbund, til enhver tid.