

# Referat af HB-møde mandag den 11. marts 2019, kl. 16.00-19.30 på Herløv Kro og hotel.

Herlev, den 13. marts 2019

## Til stede

- Nis Rasmussen, NR
- Michael Fiorini, MF
- Ole Raulund, OR
- Anne Lauritzen, AL
- Nell Rindahl, NRi
- Bo Ulrik Munch, BUM
- Anna von Lowzow, AvL fra (Til kl. 18.30)
- Charlotte Fuglsang, CFU, (referent)
- Økonomi- og regnskabschef Morten Henningsen, MH, deltog under punkt 3, 4 og 5.
- DBf's revision, statsautoriseret revisor Ulrik Vassing og statsautoriseret revisor Mads Heinkov deltog under punkt 3.

## Dagsorden

1. Opfølgning fra sidste møde
2. Nyt fra direktør og sekretariat
3. Behandling og godkendelse af årsrapport for 2018 - revisor er inviteret med under dette punkt
4. Drøftelse af revideret budget for landsholdet
5. Budgetopfølgning med nye estimater
6. BBO-oplæg
7. Dansk Skolebridge
8. Repræsentantskabsmøde 2018
9. Eventuelt - herunder planlægning af HB's seminar den 5. juni 2019

## 1. Opfølgning fra sidste møde

Siden sidste møde har sekretariatet været optaget af følgende opgaver:

- Færdiggørelse af årsregnskabet i DBf - herunder revisionens besøg i uge 7
- Gennemgang af årsregnskabet med de kritiske revisorer
- Færdiggørelse af årsregnskab for Bridgefonden
- Formulering af forslag til omlægning af MP-ordningen til en bordafgift. Forslaget skal drøftes på repræsentantskabsmødet jf. beslutningen på HB-mødet den 31. januar
- Opfølgning på møder i Breddeudvalget og TUK
- Formulering af projektoplæg vedr. BBO-projekt samt budget
- Færdiggørelse af landsholdets hjemmeside
- Opfølgning på hørings sag vedr. reduktion af risici efter indskydergaranti-bestemmelserne, som nu er lagt på distriktsforum
- Forhandlinger med caféen i SG-huset i Svendborg vedr. festival 2019
- Planlægning af TU-lederkursus til afholdelse på festivalen jf. vores ”opråb” om mangel på TU-ledere til at dømme forbundsturneringer
- Planlægning af Nordisk Junior NM
- Udsendelse af nyhedsbrev ultimo februar 2019
- Pro/Am og landsholdssamling i Herning
- Vækstprojektet - Odder bridgeklub er i gang med at søge både Odder kommune samt Sallingfondene om midler til et lokalt bridge-/tankesportshus. Samtidig arbejder sekretariatet med et mere langsigtet projekt om at etablere Tankesportens hus.

## 2. Nyt fra direktør og sekretariat

### Referater fra møder vedlagt

Bilag 1 og 2

- Møde i Breddeudvalget
- Møde i TUK

### Ny release af BC3

Der er ultimo februar udsendt en ny udgave af BC3 (version 3.3.0), som indeholder en lang række rettelser og forbedringer af turneringsopgørelser. De mere konkrete rettelser og forbedringer er beskrevet nærmere i nyhedsbrevet, der blev sendt til klubberne den 27. februar 2019. SSD yder stadig en del klubsupport. Konkret har det vist sig, at 8% af klubberne besætter 80% af supporttiden. Dette ser sekretariatet nærmere på sammen med forbundssuperbrugerne.

BUM nævnte, at der stadig er en del problemer med holdturneringerne. HB besluttede desuden, at der snarest muligt skal afholdes et kursus for de klubber, der har mest behov for support.



## Udmeldelse

Vejlby-Risskov bridgeklub har med virkning fra den 1.9.2019 udmeldt sig af DBf. Dette er besluttet på en generalforsamling i klubben den 11. december 2018.

## Dansk Bridge

Sekretariatet har undersøgt muligheden for at søge midler i Bladpuljen til distribution af Dansk Bridge. Desværre støtter Bladpuljen ikke blade om idræt og tankesport. Sekretariatet har endvidere droppet muligheden for en husstands-omdeling af jubilæumsnummeret for Dansk Bridge, da omkostningen beløber sig til 125.000-150.000 kr.

HB efterlyste mere markedsføring af app´en herunder en brugervejledning i et kommende nummer af bladet.

## Organisationsdag og midtvejsmøde 2019

På midtvejsmødet i november 2018 blev det aftalt, at den landsdækkende organisationsdag og midtvejsmødet i 2019 programsættes til lørdag den 9. til søndag den 10. november 2019. I den forbindelse er sekretariatet gået i gang med forberedelserne, herunder programindholdet for organisationsdagen.

Breddeudvalget har bl.a. ønsket, at der programsættes et tema om opsætning af mere fleksible turneringer. Endvidere vil sekretariatet foreslå, at der forud for organisationsdagen gennemføres en interessentanalyse hos DBf´s klubber, som også kan give et pejlemærke på, hvad der optager klubberne.

HB ønskede at skabe mere dynamik i mødekulturen og dermed forny rammerne for midtvejsmødet - herunder deltagerkredsen. Af samme grund lægges der op til, at midtvejsmødet i første omgang suppleres med en klubdag, hvor alle DBf´s medlemsklubber inviteres til at deltage. Organisationsdagen afholdes således som en klubdag programsat med både faglige oplæg, workshops, bridgeturning, middag og overnatning. Forslaget lægges op på distriktsforum. Datoen den 9.-10. november fastholdes fra lørdag kl. ca.10.30 til søndag kl. 12.00., idet søndag formiddag evt. kan afsluttes med et formelt midtvejsmøde.

## Fri tilmelding Vinoble - A-rækken

TUK har påpeget nogle uhensigtsmæssigheder, som festivalledelse og turneringsledelsen er enige om at imødekomme. Der vil derfor blive præciseret følgende på festivalhjemmesiden:

Den fri tilmelding betyder, at følgende hold spiller i A-rækken:

- De 14 stærkeste hold, baseret på holdenes gennemsnitshandicap, uanset om disse har tilmeldt sig direkte til A-rækken
- Alle hold, der har tilmeldt sig direkte til A-rækken



- Det stærkeste tilbageværende hold, hvis det er nødvendigt for at få et lige antal hold i A-rækken

### Ophør af protektion

Hofmarskallen har i et venligt brev til DBf's direktør oplyst, at protektionen som følge af Prins Henriks død, ophører, da det ikke har været muligt at fortsætte protektionen. Der er svaret retur, at DBf har været meget taknemmelig over at have haft Prins Henrik som protektor.

### Dopingdom fra EBL

Geir Helgemo er blevet suspenderet fra at spille bridge frem til november 2019 grundet en dom for indtagelse af et stof, som er på dopinglisten. Geir Helgemo har accepteret dommen.

### Påskelukket

DBf's sekretariat og Bridgebutikken holder lukket de tre hverdage i påskeugen, (15.-17. april) for at kunne afvikle ferie.

### Distriktsgeneralforsamlinger 2019

De enkelte distriktsgeneralforsamlinger blev fordelt blandt HB-medlemmerne og lægges på distriktsforum.

## 3. Årsrapport/årsregnskab 2018

Årets resultat for 2018 blev et overskud på knap 90.000 kr. Det budgetterede overskud ved årets begyndelse var sat til 207.000 kr. Begrundelsen for, at overskuddet ikke nåede det budgetterede, er ikke mindst, at vi i løbet af året har haft et merforbrug i forbindelse med implementeringen af en ny BridgeCentral.

Endvidere blev kontingentindtægten ca. 140.000 kr. lavere end budgetteret. Endelig endte bridgebutikkens dækningsbidrag 600.000 kr. under det budgetterede. Det vurderes dog tilfredsstillende, at de uventede merudgifter kunne håndteres inden for det samlede budget, således at årets resultat endte med et overskud. Ledelsen har følgende bemærkninger til årsregnskabet:

- **Bridgebutikken** havde i 2018 en budgetafvigelse på ca. kr. 600.000. Afvigelsen skyldes et væsentligt lavere salg af Bridgemates og deraf afledte produkter, som var ekstraordinært højt i 2017.
- **Dansk Bridge** - de samlede nettoomkostninger til bladet udgør knap 1.3 mio.kr., hvilket svarer til det budgetterede. Ved årets start blev der varslet store portostigninger. Derfor blev distributionen af bladet fra september 2018 omlagt til en



klubvis distribution og samtidig blev bladet digitaliseret og kan nu også læses i en særlig app. De forhøjede distributionsomkostninger i årets første måneder blev senere opvejet af lavere trykomkostninger og bortfald af to fysiske udgivelser. Bladets indtægter, dvs. annoncer, blev på 267.000, hvilket er lidt over budget.

- **Dansk Bridgefestival** - fik en mærkbar økonomisk indsprøjtning gennem et sponsorat fra Fonden for Fynske Bank på 100.000 kr. i hhv. 2018 og 2019. Det største sponsorat i festivalens historie. Budgettet for bridgefestivalen var i 2018 sat til et underskud på 150.000 kr. Festivalens samlede resultat endte med et underskud på ca. 25.000 kr. Det lavere underskud skyldtes dels sponsoratet fra Fonden for Fynske Bank samt en række prisstigninger på flere af festivalens populære turneringer. Det skal endvidere bemærkes, at festivaløkonomien nu også omfatter de udgifter, der knytter sig til planlægningsmøder, kørselsgodtgørelse m.v., der ligger uden for selve festivalugen.
- **Personaleomkostninger** - De samlede personaleomkostninger i 2018 er godt 100.000 kr. mere end i 2017.
- **Ny BridgeCentral** - I løbet af året måtte det konstateres, at budgettet for BridgeCentralen og dermed de samlede IT-udgifter ikke var realistiske. Dette henset til, at arbejdet forud for implementeringen af en ny BridgeCentral blev mere omfattende end først antaget. I maj 2018 blev dette behandlet af HB første gang. I kølvandet på selve implementeringen fulgte et stort behov for support til de enkelte klubber, som ofte kun kunne håndteres af vores eksterne leverandør. Hovedbestyrelsen måtte derfor af flere omgange give godkendelse til en øgning af det økonomiske råderum, der betød, at de samlede IT-omkostninger endte på godt 1.6 mio. kr. mod et oprindeligt budget på 1.073 mio. kr.

Revisionen har givet årsregnskabet en ren påtegning. I selve revisionsprotokolattet til bestyrelsen har revisionen bl.a. bemærket følgende:

- Funktionsadskillelse - Som altid bemærkes det i protokolattet, at grundet forbundets begrænsede antal medarbejdere, er det ikke på alle områder muligt at etablere en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektiv intern kontrol. Det bemærkes desuden, at der ikke er konstateret forhold, der giver anledning til mistanke om tilsigtede eller utilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder som følge af ovenstående forhold. Forbundets direktør er fuldt ud opmærksom på dette vilkår.
- Varelageret i Bridgebutikken - En stor beholdning for nogle varers vedkommende (plastickort og træmeldekasser). Ledelsen er opmærksom på, at det er nødvendigt med en række tiltag og en revurdering vil ske senest med udgangen af 2019.



- Feriepengeforpligtelse - Revisionen har gennemgået forbundets opgørelse af feriepengeforpligtelsen. Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.
- Aktivering af BridgeCentral. Revisionen opfordrer til at overveje, om det skal aktiveres som et anlægsaktiv.
- Arven - skal indtægtsføres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis.
- Bankkontoen vedr. Danmarks Tankeports-Forbund - Bør evt. registreres særskilt i Danmarks Tankeports-Forbunds navn.

De kritiske revisorer har gennemgået årsrapporten i sekretariatet den 6. marts 2019. De kritiske revisorer har efterfølgende i deres påtegning haft bemærkninger til beregningsmetoden for feriepenge, og finder det er forkert, at pensionsbeløbet indgår i beregningsrundlaget.

På selve HB-mødet deltog de eksterne revisorer og gennemgik protokolattet jf. ovenfor. I den mundtlige præsentation nævnte revisionen salget af plastic kort og træmeldekasser i Bridgebutikken, som er værdisat til kostpris, men som har et trægt salg. CFU bemærkede, at butikken er opmærksom på, at det er nødvendigt med en række tiltag i 2019.

HB drøftede på opfordring fra revisionen, om Bridgecentralen skal betragtes som et anlægsaktiv og fandt, at det var en drøftelse, som først var relevant at tage til næste regnskabsår.

De eksterne revisorer var ikke enige i de kritiske revisorers bemærkninger om feriepengeberegningen og henviste til, at man regnskabsteknisk har pensionsforpligtelsen med, dvs. bruttoomkostningen, efter going-concern princippet.

NRi spurgte til tilgodehavender, som MH oplyste alene skyldtes MP-betalingen ultimo 2018.

Der var under punktet en drøftelse af de kritiske revisorers involvering i årsregnskabet henset til deres kommissorium.

HB og direktør godkendte og underskrev herefter årsrapporten for 2018 samt revisionsprotokollatet.

#### **4. Drøftelse af revideret budget for landsholdet**

Der er modtaget ansøgning samt revideret landsholdsbudget fra landstræner Peter Magnussen. Ansøgningen er en konsekvens af, at DK ultimo februar har kvalificeret sig til VM for Mixed hold i Kina. Der ansøges derfor om en forhøjelse af landsholdsbudgettet på ca. 60.000 kr.



AL mente, at det var vigtigt at være opmærksom på balancen i budgettet mellem bredden og eliten. NRi lagde vægt på, at landsholdsbudgettet varierer fra år til år afhængig af mesterskabskalenderen og den geografiske placering af disse. MF fandt det vigtigt, at HB bakker op om både landsholdenes og landstrænerens indsats. HB godkendte ansøgningen.

## **5. Budgetopfølgning med nye estimater**

Budgetopfølgningen vedrører årets to første måneder og indeholder samtidig nye estimater på en række udgiftsområder.

Der er følgende bemærkninger til budgetopfølgningen/nyt estimat:

- I lighed med beslutningen på HB's møde i december 2018, er der godkendt et merforbrug på BridgeCentralen, som omdisponeres fra lønbudgettet grundet den ubesatte stilling som it-og turneringschef. Dette merforbrug ventes at svare til ca. 100.000 kr. og vil derfor også modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på lønbudgettet.
- På HB-mødet i december blev det også oplyst, at der måtte kalkuleres med en mindre kontigentnindtægt i 2019. Denne afvigelse er nu estimeret til ca. 200.000 kr.
- Landsholdsbudgettet er i det nye estimat forhøjet med knap 60.000 kr. - dog med forbehold for HB's beslutning under punkt 4.
- Der er i estimatet indregnet en uforudset udgift til Pro/Am i Herning på ca. 25.000 kr.
- På afskrivninger forventes et positivt resultat i forhold til det budgetterede på ca. 80.000 kr.

Ovenstående afvigelser betyder, at årets resultat pt. ender på et underskud på 94.000 kr. mod et budgetteret overskud på 60.000 kr. Det bemærkes dog, at det er for tidligt at konkludere noget endeligt om årets resultat.

HB udtrykte tilfredshed med materialet. Under punktet spurgte HB til stillingsopslaget som turneringsadministrator og hvilken betydning det har for budgettet. CFU oplyste her, at det oprindeligt er indregnet i lønbudgettet ift. stillingen som it-og turneringschef. Lønniveauet vil dog være noget lavere. CFU oplyste videre, at stillingsopslaget er forlænget til den 10. april, da sekretariatet har fundet det mest rigtigt at stillingsopslaget også publiceres i Dansk Bridge.

HB godkendte budgetopfølgningen samt de nye estimater - incl. en forhøjelse af landsholdsbudgettet med ca. 60.000 kr., jf. beslutningen under punkt 4.

## 6. Projektoplæg vedr. BBO-oplæg

I forlængelse af HB's drøftelse på mødet den 31. januar er der nu udarbejdet et mere uddybende projektoplæg samt et specificeret budget. Samtidig har Breddeudvalget drøftet projektet og der er nedsat en tværgående projektgruppe.

Formålet er:

- at understøtte Dansk Skolebridges mulighed for at fastholde interesserede børn og unge i vores sport.
- at øvrige målgrupper såsom forældre til mindre børn, karrieremennesker og andre målgrupper med begrænset fritid kan have glæde af projektet.

Det ene produkt er, at en bruger til hver en tid kan hente undervisningsmateriale i bridge på BBO-plattformen. Dette materiale skal være tilgængeligt for alle medlemmer af DBf. Undervisningsmaterialet vil følge Nordisk Standard.

Det andet produkt er live-undervisning på BBO. Målet er at tilbyde undervisning på BBO på udvalgte tidspunkter med professionelle undervisere. Dette set-up er målrettet brugere, der er tilmeldt det specifikke undervisningstidspunkt.

Selve finansieringen foreslås afholdt på følgende måde:

- |                   |               |
|-------------------|---------------|
| • Breddeudvalget  | 17.500        |
| • Juniorbudgettet | 17.500        |
| • DBf (PR m.v.)   | 15.000        |
| • <u>I alt</u>    | <u>50.000</u> |

HB godkendte oplægget til BBO-undervisningskubben herunder budgetforslaget med den bemærkning, at der skal formuleres en række succeskriterier for projektet - både på kort og på lang sigt.

## 7. Dansk Skolebridge

HB havde på opfordring fra OR en mundtlig drøftelse af, hvorledes der kunne allokeres flere midler til at understøtte udbredelsen af Dansk Skolebridge.

OR mente, at man bl.a. skulle se på, om bridgefestivalen kunne generere et større overskud efter forbilledet fra Ørebro bridgefestival.

I den efterfølgende drøftelse indgik følgende overvejelser:

- NRi foreslog, at man opstillede en glasmontre på festivalen til støtte for Dansk Skolebridge
- NR og MF mente, at man skulle være forsigtige med en evt. kontingentstigning grundet risikoen for at miste DBf-medlemsklubber
- CFU bemærkede, at det historisk har været et "mantra", at festivalen ikke skulle generere overskud også henset til fondsansøgninger. Endvidere





nævnte CFU, muligheden for at se på, om nogle tilpasninger i juniorbudgettet kunne bidrage til skolebridge

- MF mente, at man ift festivalen kunne starte med at lade en procentdel af et turneringsindskud gå til skolebridge.
- Flere pegede også på, at en NY MP-ordning (bordafgift) kunne allokere midler til skolebridge.

HB besluttede, at der i 2019 doneres 200 kr. pr. hold fra Vinoble-turneringen på festivalen til Dansk Skolebridge.

### **8. Repræsentantskabsmødet 2018**

Der er ikke modtaget nogle forslag til vedtægtsændringer ved fristens udløb den 1. februar. Som aftalt på HB's møde den 31. januar i år fremsætter HB på repræsentantskabsmødet forslag om en ny MP-ordning, der skal erstattes af en bordafgift. Forslaget er lagt på distriktsforum den 4. marts 2019 og desuden fremsendt til alle distriktsformænd på mail samme dag.

På repræsentantskabsmødet vil sekretariatet være repræsenteret ved direktør Charlotte Fuglsang (til kl. ca. 16.00) og økonomi- og regnskabschef Morten Henningsen.

Det forventes, at det samlede materiale til mødet kan udsendes primo april.

Valg til HB blev gennemgået:

- På valg er NR og modtager genvalg.
- Endvidere er alle - bortset fra MF - på valg.
- Bortset fra NRi genopstiller alle.
- BUM kunne i øvrigt oplyse, at Rudi Bjerregard fra distrikt Østsjælland opstilles til HB på vegne af distrikterne, Østsjælland, Vestsjælland og Storstrøm.

### **9. Eventuelt - Planlægning af HB's seminar den 5. juni 2019**

Der lægges op til en mundtlig brainstorm om temaer, der skal drøftes. Det foreslås desuden, at der på seminaret afsættes tid til at drøfte kommende møde i NBU i Pinsen samt eventuelle hædersbevisninger bl.a. i forbindelse med festivalen 2019.

Det aftaltes at brainstorme på HB-forum.

*For referatet,  
Charlotte Fuglsang  
12032019*

