



Mødedato	Generalforsamling 24-02-2020
Mødested	Spartas klublokale
Referent	Anja Lindholm
Antal deltagere	114 er tilstede, 105 er stemmeberettiget.

1. Valg af dirigent.

Henrik Breum indstilles og vælges. Henrik takker for valget. Generalforsamlingen er lovlig indkaldt og dermed beslutningsdygtig.

2. Formandens beretning for det forløbne år forelægges til godkendelse. Formændene for udvalgene aflægger beretning – de er tilgængelige på kontoret.

Formand Henrik Vincentsen uddybende bemærkninger til beretningen:

På mange forskellige parametre er Sparta Danmarks bedste atletikklub: Sparta holder positionen som den resultatmæssigt suverænt førende danske atletikklub. Vi har de måske bedste medlemstilbud til ungdomsathletik, eliteathletik og i motionsafdelingen. Vi har et stabilt medlemsantal og der kommer løbende nye medlemmer, bl.a. gennem nye begyndertræningshold. Udviklingen i Løbsafviklingen har været fantastisk og vi præsenterer løb i international klasse med bl.a. et flot jubilæumsløb for Copenhagen Marathon og et totalt udsolgt CPH half.

Uddybende om bæredygtighed:

Sparta arbejder allerede med bæredygtighed på mange forskellige områder. Vores flagskib er DHL hvor vi har stor fokus på bæredygtighed bl.a. ved effektiv affaldssortering og ved at begrænse madspil både gennem tilpasning af madkassen og vi samarbejder med fødevarerbanken med overskud af madvarer. Derudover er plastkrus er ved at blive udfaset til fordel for et papkrus uden plast, som er biologisk nedbrydelig. Vandflasker, der uddeles efter mål, bliver mere og mere bæredygtige.

Ved indkøb af nye materialer til løbsafvikling prioriteres hvor det er muligt at disse baseres på genbrugsmaterialer. I de løbsarrangementer hvor der indgår en løbs-T-shirts som en del deltagerpakken, arbejdes der på fremadrettet, at deltageren kan fravælge sin t-shirts mod reduktion i deltagergebyret. Endelig er det planlagt at der i 2020 vil blive arrangeret nye tiltag som eks Plugging løb – vi samler skrald mens vi løber. Alle disse tiltag arbejder vi på at synliggøre endnu mere, da vi gerne vil være en bæredygtig forening, hvilket også forventes af flere og flere af vores samarbejdspartnere.

Uddybende om social bæredygtighed:

Sparta har også flere initiativer omkring social bæredygtighed. Vores kvindeløbet hedder i dag "make a mark" hvor en del af deltagergebyret går direkte til sociale



velgørenhedsprojekter.

Vi har også fået etableret samarbejde med flere non profit organisationer der arbejder med udsatte grupper, som eksempelvis team tvilling og krigsveteraner.

Ved klubbens årlige sommerferiearrangement "Atletikskolen" foræres et antal gratis pladser til økonomisk trængte familier.

Uddybende om arbejdet i Bestyrelsen:

Bestyrelsen har i år arbejdet med organiseringen af klubben. Elite- og ungdomsatletik er blevet knyttet tættere sammen. Den overordnede organisation er også blevet ændret så der er klarere referencer for de ansatte. Dorte Vibjerg er vores administrerende direktør og dækker både atletik, motion og events. Økonomistyring har været i højsæde. Vi har i mange år haft et kasseregnskab, hvor man konterede udgifter og omkostninger når vi fik dem. Dette er ændret til en periodiseringsregnskab hvor udgifter og omkostninger følger de enkelte løb og aktiviteter. Denne ændring vil give ledelsen og bestyrelsen bedre redskaber til den løbende økonomistyring og –opfølgning. Samtidig har vi pr. årsskiftet styrket vores organisation ved ansættelse af Thorbjørn Argir som får ansvar for den løbende økonomistyring, samt videreudvikling af økonomi-set up.

Vi har i 2019 været med til at igangsætte "SuperHalvs" en løbsserie med 5 af Europas største halvmarathons. Der har givet meget stor interesse og tilmeldingerne til CPH Half ligger på nuværende tidspunkt langt foran sidste års løb og vi forventer derfor igen at få udsolgt. Den internationale interesse er også stigende og vi har i øjeblikket over 40% udlændinge blandt de tilmeldte.

Tilmelding til Marathon ligger vi også rigtig fint – og vi forventer omkring 12000 deltagere. Det højeste gennem årene – bortset fra jubilæumsåret sidste år.

Uddybende om faciliteter:

Vi har i årevis drømt om atletikhal på den lille udendørsbane. Det bliver der arbejdet på højtryk for sammen med samarbejdspartnerne Skjold, DBU, DGI, KIF, Gymnastiknetværket og Parken. Lejeaftalen om atletikbanen udløber nu og vi skal derfor være aktive i projektet så vi kan få en finger med i spillet. Derudover har vi fået udarbejdet en vedligeholdelsesplan for vores eksisterende hal og klubhus.

Som afslutning på formandens beretning blev der afspillet en stemningsvideo om cph half: <https://www.youtube.com/watch?v=3SZvE-AmhNM&t=25s>

Kommentarer og spørgsmål fra salen:

Dejligt at høre at vi arbejder så meget med bæredygtighed.

Spørgsmål: Hvad er fastholdelsesprocenten af medlemmer?

Svar: Vi har relativt konstant medlemstal og et gennemløb på omkring 150-200 medlemmer på årsbasis. Men bestyrelsen har netop startet et projekt der skal se på



koncepter for differentierede medlemsskaber. Jan Bryding fortæller om mange af de initiativer der bliver gjort, men er også klar over at vi sagtens kan gøre mere. Holdene gør en stor indsats for at vedholde medlemmerne.

Spørgsmål: Differentieret medlemskab: Kunne en af løsningerne være at man kunne vælge løbene fra og blot deltage i træningen?

Svar: Ja, det kan man sagtens forestille sig. Det netop den type medlemskab og andre former for medlemskab som det nyligt igangsatte projekt skal se nærmere på.

Spørgsmål: Hvor mange medlemmer kostede det os at lave statsminister løbet? Og hvad har bestyrelsen lært?

Svar: Under 10 har udmeldt sig med begrundelse i dette. Bestyrelsen har i det seneste år arbejdet på en forretningsorden for bestyrelsen, hvori der bl.a. er nedfældet omkring politiske, religiøse og økonomisk uafhængighed.

Formandens beretning blev herefter enstemmigt godkendt.

De øvrige beretninger ligger til orientering.

3. Regnskab for det forløbne år forelægges til godkendelse.

Regnskabet fremlægges af direktør Dorte Vibjerg.

Som meddelt under formandens beretning er der i 2019 arbejdet på implementering af nyt regnskabssystem, hvilket også omfatter ny kontoplan. Dette har først ligget klar til at tage i anvendelse mod slutningen af 2019, hvorfor bogføring i 2019 er sket i gammel kontoplan og system. Opsætningen af regnskabet for 2019 er derfor uændret i forhold til de sidste mange år, men for 2020 vil opsætning af regnskab blive mere tidsvarende.

Nedslagspunkter:

Medlemmer: vi har et fint resultat i forhold til budget.

Redskaber: vi havde budgetteret lidt højere end hvad vi har brugt. Der er til gengæld lavet en vedligeholdelsesplan som i 2020 bliver dyrere.

Uddannelse og træning: Posten har tidligere indeholdt flere forskellige omkostninger og er i 2019 blevet "renset" så vi ser et reelt billede af hvad der hørte til her. Udgifter til eksempelvis fartholdere er flyttet over under de enkelte løbsarrangementer, hvorfor forbrug på denne post er lavere end budgetteret.

Skader: Er højere en budgetteret. Det skyldes primært, at lønomkostninger til behandlere nu konteres på denne post for at give et mere retvisende billede af udgifter til skadesbehandling.



Administration: Der var budgetteret med 1,4 mio. kr. mod realiseret på 900.000 kr. Forskellen skyldes at eksterne lønomkostninger er flytte fra denne post og samlet under løn.

Træningsomkostninger: Der var budgetteret med 2,6 mio. kr. mod realiseret på 4,5 mio. kr. Forskellen skyldes at lønomkostninger til trænere og atleter er samlet med de øvrige træningsomkostninger.

Samlet for posterne administration, lønomkostninger, træningsomkostninger, skader samt salg, service og online, som der er flyttet beløb mellem, så holder vi budget. Årsagen til at vi har flyttet omkostninger mellem budgetposterne er for at tilpasse regnskab/budget og bedre kunne konvertere til ny regnskabsopsætning i 2021.

Løbsarrangementer: Indtægterne fra løbsarrangementer ligger på ca. 15 mio. kr. mod budgetteret 13 mio. kr. Vi har haft en rigtig god sæson med jubilæum og udsolgt til CPH Half.

Efterpostering: Der i lighed med sidste års regnskab en efterpostering/korrektion fra tidligere regnskabsår, som skyldes manglende periodisering af omkostninger og indtægter i "kasseregnskabet". Efterposteringen er i 2019 på ca. 800.000 kr. og skyldes primært omkostninger til nytårsløbet 2018, som er konteret i 2019 regnskabet, samt justeringer i startpenge for CPH Half og DHL. Med denne efterpostering er det vurderingen, at der nu er ryddet helt op og regnskabet for 2020 vil derfor som udgangspunkt ikke indeholde "gamle" omkostninger.

Samlet set giver 2019 et rigtig flot resultat med et overskud på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet på 1,4 mio. kr.

Revisionspåtegning: Regnskabet er godkendt af statsautoriseret revisor, men med note om forbehold for momsregnskabet.

Baggrunden for revisors forbehold skyldes at regnskabet indeholder en blanding af aktiviteter der er momsbelagte og aktiviteter der er momsfritaget.

Klubbens statsautoriserede revisor har på anmodning ikke selv kunne give klare retningslinjer omkring momsforhold og har måtte indhente vejledning hos momseksperter.

Sparta har i januar 2020 modtaget anbefaling om hvordan momsbelagte aktiviteter og aktiviteter som er momsfritaget bør opsplittes fremadrettet, hvilket er samme metode som benyttes af andre foreninger med en stor forretningsmæssig gren, som eksempelvis Roskilde festival og Hjørring Boldklub, som har Dana Cup. Det har betydet, at klubben i starten af 2020 har oprettet et anpartsselskab som er ejet 100% af foreningen og med samme bestyrelse og ledelse (Sparta Atletik og Motion APS). Alle momsbelagte aktiviteter vil fremadrettet blive regnskabsført i anpartsselskabet, mens aktiviteter i foreningsregi som er momsfritaget vil forblive i foreningen. Det vil ikke ændre på foreningens budget- og regnskabsaflæggelse, da dette vil kunne håndteres som et samlet regnskab (et koncernregnskab).



Kommentarer og spørgsmål fra salen:

Spørgsmål fra Rolf Larsen: Regnskabet 2018 blev godkendt under forbehold for at revisoren godkendte det. Hvordan har man løst dette? Og har det påvirket 2019?

Svar: Regnskab for 2018 er godkendt af revisor, men med en påtegning om, at der ikke er fundet fejl i regnskabet, men at der mangler dokumentationsbilag for samtlige poster i regnskabets efterposter, hvilket er gennemgået på møde med revisor.

Kommentar: Opstilling af regnskab er ikke tilstrækkelig transparent. Set i lyset af foreningens omsætning bør regnskabet opstilles som i en virksomhed, hvor regnskabsforklaringer er anført i noter til regnskabet.

Svar: Bestyrelse og ledelse er enige, og en omlægning af regnskabsføring er gennemført med udgangen af 2019 og vil træde i kraft i 2020, som nævnt under formandens beretning.

Spørgsmål: Hvorfor er værdien af hallen er ikke nedskrevet gennem 15 år.

Svar: Siden hallen blev købt, har den i regnskabet altid været værdisat til købsprisen. Man kunne godt vælge at nedskrive værdien af hallen, men det har man ikke hidtil valgt at gøre. Samme princip er valgt i år.

Regnskabet godkendes enstemmigt.

4. Fastsættelse af kontingent og forelæggelse af budget til godkendelse.

Kontingent:

Bestyrelsen indstiller at kontingent fastholdes på nuværende niveau. Som tidligere nævnt er der igangsat et projekt der skal se på differentierede medlemskaber.

Budget:

Direktør Dorte Vibjerg fremlægger budgettet for 2020.

Opsætningen af budgettet ligner de tidligere års budgetter, men regnskabet for 2020 vil som nævnt under regnskabsaflæggelse se markant anderledes ud. I forhold til den løbende opfølgning på budgettet er budgetansvaret for delområder blevet uddelegeret til enkelte udvalg og afdelinger, som vil få tildelt budgetramme, som det enkelte udvalg/afdeling skal forvalte for egne aktiviteter. Den nye økonomiopsætning vil gøre det muligt løbende at trække regnskabsrapporter til den løbende budgetopfølgning.

Nedslagspunkter:



I forhold til tidligere år forventes en højere lejeindtægt fra udlejning af hallen bl.a. i forbindelse med Euro2020. I budgettet hensættes denne lejeindtægt til fremtidig vedligehold af bygningerne. Med udarbejdelse af en vedligeholdelsesplan for bygningerne forventes en vedligeholdsudgift over de kommende 4 år på i størrelsesordenen 3 mio. kr.

Der er mindre justeringer på posterne Træningsomkostninger, Administration og Salg, service & Online, hvilket primært skyldes justeringer i kontering i mellem posterne. Samlet set er de 3 poster en smule lavere end forbruget i 2019.

Lønomkostningerne er opjusteret med ca. 800.000, hvilket dels skyldes ansættelse af medarbejder til håndtering af sociale medier i forbindelse med Super Half. Der arbejdes dog samtidig på at generere flere kommercielle indtægter på Super Half. Endvidere er der ansat medarbejder til økonomistyring.

Forventning til indtægter fra løbsarrangementer forventes på samme niveau som i 2019, til trods for at der endnu ikke er fundet hovedsponsor til Copenhagen marathon.

Kommentarer og spørgsmål fra salen:

Spørgsmål: Hvad skal vi bruge overskuddet til?

Svar fra formanden: Vi ønsker at opbygge en opsparing med henblik på at forbedre klubbens faciliteter. Den ultimative drøm er, at få etableret en atletikhal på Østerbro.

Spørgsmål: Kan man forestille sig at produktudvikle på marathon og eksempelvis inkludere en stafet? Det kunne det give flere deltagere og en større indtægt?

Svar: Vi er faktisk i gang med at kigge på det og det kan blive en mulighed i 2021, hvilket bl.a. sker som følge af, at metro cityringen er åbnet.

Budgettet godkendes enstemmigt.

5. Behandling af indkomne forslag

Tre forslag, som har været tilgængelige på kontoret.

Stemmetællere udpeges: Philip, Emma.

Kommentar fra salen: Alle forslag og regnskabet burde have være sendt ud til medlemmerne inden generalforsamlingen.

Svar fra bestyrelsen: Forslaget tages til efterretning for fremtidige generalforsamlinger.

Kommentar fra dirigent: De indkomne forslag er offentliggjort for klubbens medlemmerne i henhold til klubbens vedtægter.

Forslag 1:

Forslag til beslutning om principper for Spartas uafhængighed af politiske, økonomiske og religiøse interesser.



Forslag fra Rolf Larsen: Generalforsamlingen pålægger bestyrelsen at udarbejde principper, der angiver, hvorledes paragraf 1 stk. 5 i DIF's love om dansk idræts uafhængighed af politiske, økonomiske og religiøse interesser efterleves i det daglige foreningsarbejde.

Formand Henrik Vincentsen kommenterede: Bestyrelsen har i 2019 udarbejdet en forretningsorden for bestyrelsen, som bl.a. indeholder et afsnit om klubbens uafhængighed af politiske, økonomiske og religiøse interesser.

Direktør Dorte Vibjerg kommenterede: Der kan også være situationer med sponsorer og samarbejdspartnere, som kan blive berørt af dette så det kan sagtens være en del af de fremtidige aftaler med sponsorer.

Spørgsmål fra salen: Er der taget stilling til hvilke sponsorer vi i det hele taget ønsker?

Svar fra Direktør Dorte Vibjerg: Ja vi arbejder efter et værdimatch når vi lukker kontrakter med sponsorer.

Forslagsstiller Rolf Larsen vælger at trække forslaget tilbage inden afstemning, da bestyrelsen anerkender problematikken og har tilføjet det til bestyrelsens forretningsorden.

Forslag 2:

Det foreslås (1), at navnet på foreningen ændres fra "Idrætsforeningen Sparta" til "Sparta Atletik & Løb"

Det foreslås endvidere (2), at det fast udvalg, "Breddeudvalget" jf. vedtægternes §8 "foreningens faste udvalg", ændrer navn til "Løbsudvalget"

Begrundelse: Det oprindelig navn bliver egentlig ikke brugt. Motion er ikke så sigende for klubben, hvor løb både definerer det vi faktisk gør og samtidig kendetegner forretningen.

Der var en kort debat og meningsudveksling til forslaget, som efterfølgende blev bragt til afstemning.

Stemmer imod: 10, Stemmer for: 83, Stemmer hverken for eller imod: 12, Forslaget blev vedtaget.

Forslag 3: Ændring af vedtægtsparagraffer.

§3 medlemskab af organisationer

§7.1 foreningens øverste ledelse

§7.2 tegningsregler



§10 Dagsorden

Begrundelse for forslag:

Formålet med forslaget til vedtægtsændringerne er at gøre vedtægterne mere tidsvarende og sikre ansvar og beføjelser understøtter den daglige drift af klubben og giver den nødvendige fleksibilitet (under ansvar) for såvel bestyrelse og direktion til en effektiv ledelse af klubben.

Vedtægtsændringerne skal understøttes af en forretningsorden som skal udarbejdes og vedligeholdes af bestyrelsen.

De væsentligste ændringer som er indeholdt i forslaget er kort beskrevet:

- Bestyrelsen skal ansætte en adm. direktør til at forestå den daglige drift af foreningen med reference til bestyrelsen og i overensstemmelse med bestyrelsens retningslinjer.
- Bestyrelsen fastsætter ved en forretningsorden nærmere bestemmelser om udførelsen af sit hverv.
- Beløbsgrænsen for økonomiske dispositioner på 3 mio. kr. udgår.
- Generalforsamlingen skal godkende køb og salg af fast ejendom samt pantsætning af fast ejendom, samt væsentlige investeringer af klubbens formue
- Foreningen tegnes af formanden og administrerende direktør. Bestyrelsen kan endvidere meddele prokura.
- Budgettet forelægges til orientering for generalforsamlingen

Forslaget skabte stor debat primært omkring ændringerne til beløbsgrænse for økonomiske dispositioner og at budgetter foreslås fremlagt til orientering og ikke til generalforsamlingens godkendelse.

Der blev bl.a. udtrykt bekymring om hvorvidt man sætter medlemsindflydelsen ud af spil ved at bringe budgettet til orientering og ikke til godkendelse ved generalforsamlingen.

Peder Nedergaard oplyste, at det ikke er usædvanligt for foreninger at have budget til orientering, Eksempelvis er budgettet i DGI, Storkøbenhavn også "kun" til orientering. Bestyrelsen handler under ansvar uanset om det er til orientering eller godkendelse.

Der blev endvidere udtrykt bekymring for bestyrelsens bevæggrund for forslaget om ændring af beløbsgrænsen for økonomiske dispositioner.

Bestyrelsen oplyste at motivationen for ændringen var, at have tilstrækkelig fleksibilitet i forhold til såvel budget og beløbsgrænse til at kunne indgå i nye samarbejder eller arrangementer. Eksempelvis ved indgåelse af sponsoraftaler eller indgå i arrangementer som Royal Run.

Der udspandt sig en længere debat om forslaget, hvor der bl.a. blev rejst kritik af, at bestyrelsen ikke har fået forslaget gennemset af eksempelvis DIF jurister inden fremsættelse af forslaget.



Kim Kjærulf foreslog afslutningsvis, at bestyrelsen trak forslaget tilbage for at gennemgå dette med juridisk bistand inden forslaget eventuelt kunne genfremsættes på en ekstraordinær generalforsamling.

Bestyrelsen valgte at fastholde forslaget, som blev sendt til afstemning.

28 stemmer for – 20 stemmer imod – 26 hverken eller. Forslaget vedtages ikke, da forslag om vedtægtsændringer kræver 2/3 af stemmerne for forslaget for at blive vedtaget.

6. Valg af 1 menigt bestyrelsesmedlem og suppleant for denne jf. § 7.

Menigt bestyrelsesmedlem: Svend Hartling blev genvalgt

Suppleant for denne: Bo Lindholm genopstiller ikke – Mikael Hougaard blev valgt.

7. Valg af formænd for de faste udvalg på valg jf. § 7 efter indstilling i henhold til § 8.

Formand for eliteudvalg: Henrik Paulsen

Formand for stævneudvalg: Anja Lindholm

Formand for arrangementsudvalg: Maja C Holm

Formand for ungdomsudvalget: Rene Ibsen

(Charlotte Beiter Bomme har trukket sig som formand for ungdomsudvalget før tid og udvalget har udpeget Rene Ibsen som afløser. Der skal lyde en stor tak til Charlotte, der har været formand for ungdomsudvalget og dermed siddet i bestyrelsen i godt 20 år.)

8. Valg af de øvrige medlemmer af de faste udvalg.

Eliteudvalget:

Thomas Bøgh, Carsten Bomme, Michael Jørgensen genopstiller og blev valgt.

Ny kandidat: Khavaquia Rasmusen blev valgt.

Ungdomsudvalget:

Martin Stensvig, Charlotte Beiter Bomme genopstiller og blev valgt

Nye kandidater: Henrik Grønbech, Jeanne Nimskov blev valgt.

Breddeudvalget (fremover Løbsudvalget):

Følgende udvalgsmedlemmer var ikke på valg: Bjarne Højegaard, Mette Sommer og Christian Friis.



Til de 5 ledige udvalgsposter skulle 3 medlemmer vælges for 2 år og 2 medlemmer for 1 år.

Følgende opstillede til valg:

Ina Rasmussen, Vanessa Diaz Suhr, Henrik R. Larsen, Camilla Godth, Michael Mariendal, Steen Thordahl og Jacob Wegener

Valgt for 2 år blev: Ina Rasmussen, Vanessa Diaz Suhr, Henrik R. Larsen

Valgt for 1 år blev: Camilla Godth og Michael Mariendal.

Stævneudvalget:

Maj Grevy, Lars Ejstrup, Charlotte Illum, Martin Vitoft, Michael Thulstrup genopstiller og blev valgt.

Nye kandidater: Søren Sørensen og Michael Hougaard, som blev valgt.

Arrangementsudvalget:

Julie Rivold, Nanna Løvborg Hansen, Bente Ege, Helle Jørgensen, Lars Højris genopstiller og blev valgt.

9. Valg af 2 revisorer og revisorsuppleanter.

Revisorer: Ole Bach genopstiller og blev valgt.

Ny kandidat: Rolf Larsen blev valgt.

Revisorsuppleant: Jørgen Hansen genopstiller og blev valgt.

10. Valg af evt. ad-hoc udvalg.

Ikke nogle ad hoc udvalg

11. Eventuelt.

Marie Louise: Første gang som deltager på generalforsamling opfordrer til at klubben får moderniseret informationen til medlemmerne forud for generalforsamlingen ved at få sendt forslag og regnskab ud til medlemmerne.

Thorbjørn Argir: Informationer bør i givet fald sendes ud som mail, da det ellers vil blive dyrt i porto, men det forudsætter at alle medlemmer får registreret deres mailadresse.

Michael Houborg: Er det bestyrelsen hensigt at vente med revideret forslag til vedtægtsændringer til næste GF eller at indkalde til en ekstraordinær GF.



Svar fra formanden: Det må bestyrelsen diskutere på næste bestyrelsesmøde og der udarbejdes en arbejdsplan for det videre arbejde med vedtægterne. I den forbindelse opfordrede formanden endvidere til at medlemmerne der på generalforsamlingen havde udtrykt holdninger til forslaget også meldte sig under fanerne i forhold til det videre arbejde med vedtægterne.

Svend Hartling: Der er rigtig meget grund til at kigge vedtægterne grundigt igennem så de kan gøres tidsvarende. Der ligger et stort arbejde med vedtægterne og vi har brug for input og indsats fra medlemmerne, så vi kan komme videre med arbejdet.