

Årsrapport for året 2018

Ledelsespåtegning

Klubbens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Københavns Amatør-Sejlkлуб.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. februar 2019

Bestyrelsen

Jon Bundesen

Formand

Anne Nimb

Næstformand

Niels Erik Andersen

Kasserer

Svend Allan Olsen

Morten Ingerslev

Svend Bie

Per Svendsen

Charlotte Andersen

Margit Arentoft

Revisionspåtegning

Kjøbenhavns Amatør-Sejlklub

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kjøbenhavns Amatør-Sejlklub for regnskabsåret 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsbestemmelserne i klubbens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med klubbens vedtægter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af klubben 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 krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold for årsregnskabet

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med klubbens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Revisionspåtegning

Klubbens bestyrelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i vedtægterne. Klubbens bestyrelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som klubbens bestyrelse anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er klubbens bestyrelse ansvarlig for at vurdere klubbens 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 klubbens bestyrelse enten har til hensigt at likvidere klubben, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisort 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, 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, foretager vi faglige vur-

Revisionspåtegning

deringer 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 klubbens 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 klubbens 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

revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at klubben ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 klubbens bestyrelse 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.

København, den 8. februar 2019

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundquist

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Københavns Amatør-Sejlkлуб for 2018 er aflagt i overensstemmelse med klubbens vedtægter.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og erlægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes, i resultatopgørelsen, alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 klubben, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå klubben, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Kontingenter og indskud

Kontingenter, indskud og lejer indgår med de indtægter, der vedrører regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostninger til klubbens og pladsens drift indgår med de omkostninger, der vedrører regnskabsperioden.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Bygninger afskrives over uopsigelsesperioden ifølge lejekontrakt med By & Havn.

Driftsmateriel- og inventar afskrives over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Fartøjer måles til den af klubbens forsikringsselskab opgjorte forsikringssum jf. police af 21. august 2018. Op- og nedskrivninger fartøjer indregnes direkte på klubbens egenkapital.

Finansielle anlægsaktiver

Aktier i Svanemøllehavnen A/S optages til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en gruppevis nedskrivning, baseret på klubbens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

K.A.S. Resultatopgørelse 2018

Noter	Budget		
	2018	2018	2017
Indtægter			
1 Kontingenter	1.345.402	1.326	1.388
Indmeldelsesgebyrer ...	91.800	70	77
Kontingenter vedr. tidligere år.....	4.231	0	6
3 Bådpladsudvalg	818.587	762	722
4 Fartøjsudvalg	40.525	50	62
5 Skoleudvalg	271.438	253	262
6 Kapsejladsudvalg	75.800	100	61
7 Klubhusudvalg.....	279.668	257	259
8 Informationsudvalg	24.553	20	22
9 Aktivitetsudvalg	24.275	38	43
10 Kajakudvalg.....	16.763	16	19
Indtægter i alt.....	2.993.042	2.892	2.921
Omkostninger			
2 Adm. omkostninger.....	584.981	649	568
Tilskud KØS Sejlsport .	55.000	55	55
3 Bådpladsudvalg	875.087	814	657
4 Fartøjsudvalg	336.603	275	236
5 Skoleudvalg	154.859	164	85
6 Kapsejladsudvalg	84.381	100	40
7 Klubhusudvalg.....	390.350	363	383
8 Informationsudvalg	211.393	217	205
9 Aktivitetsudvalg	69.202	116	104
10 Kajakudvalg.....	0	10	2
Omkostninger i alt.....	2.761.856	2.763	2.334
Resultat før afskrivninger	231.186	129	587
11 Projekter for udvalg	- 243.777	- 585	0
13 Afskrivninger	- 109.480	0	-116
Resultat før finansielle poster	-122.071	- 456	471

K.A.S. Resultatopgørelse 2018

	2018	Budget 2018	2017
12 Finansielle indtægter ...	7.161	1	0
12 Finansielle omkostninger	<u>-22.273</u>	<u>-25</u>	<u>-23</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-137.183</u>	<u>-480</u>	<u>448</u>
Overført resultat	-137.183		448
	<u>-137.183</u>		<u>448</u>

Balance pr. 31. december 2018

AKTIVER

	2018	2017
ANLÆGSAKTIVER		
	kr.	t.kr.
13 Klubhus på lejet grund	276.544	369
13 Kiosk.....	24.000	36
13 Klubhusinventar	0	0
13 Bådpladsmateriel	8.148	13
13 Fartøjer	<u>1.580.000</u>	<u>975</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.888.692</u>	<u>1.394</u>
14 Aktier i Svanemøllehavnen A/S	<u>168.000</u>	<u>168</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>168.000</u>	<u>168</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.056.692</u>	<u>1.562</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Klubeffekter K.A.S.-Butikken	<u>66.401</u>	<u>61</u>
Varebeholdninger.....	<u>68.401</u>	<u>61</u>
15 Tilgodehavender	80.587	92
Periodeafgrænsningsposter.	60.557	182
16 Andre tilgodehavender	7.650	0
Tilgodehavender ialt	<u>148.794</u>	<u>273</u>
17 Likvide beholdninger	<u>2.567.598</u>	<u>3.207</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
I ALT	<u>2.784.793</u>	<u>3.542</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>4.841.485</u>	 <u>5.103</u>

Balance pr. 31. december 2018

PASSIVER

EGENKAPITAL	2018 kr.	2017 t.kr.
Overført resultat.	3.152.413	<u>2.685</u>
18 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>3.152.413</u>	<u>2.685</u>
Henlæggelse til bådfond. ...	<u>372.466</u>	627
Overført resultat.	<u>0</u>	<u>150</u>
19 HENLÆGGELSER.....	<u>372.466</u>	<u>777</u>
20 Prioritetsgæld, Realkredit		
Danmark.	140.943	193
Deposita.	28.725	15
Langfristede		
gældsforpligtelser i alt.....	<u>169.668</u>	<u>208</u>
20 Kortfristet del af langfristede		
gældsforpligtelser	52.000	51
Leverandører af varer og		
tjenesteydelser	86.877	291
Anden gæld	267.728	330
Periodeafgrænsninger.....	740.333	761
Kortfristede		
gældsforpligtelser ialt	<u>1.146.938</u>	<u>1.434</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
I ALT.....	<u>1.316.606</u>	<u>1.642</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>4.841.485</u>	<u>5.103</u>
Eventualforpligtelser		ingen
Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		22

Specifikationer

1 - Kontingenter	2018	2017
	kr.	t.kr.
Kontingentindtægter		
Ordinære medlemmer	1.149.440	1.146
Samboende medlemmer	135.135	142
Passive medlemmer	18.460	19
Pensionister	19.939	32
Medlemmer provinsen.....	13.393	20
Samboende i provinsen.....	2.925	4
Livsvarige medlemmer	6.110	25
	1.345.402	1.388
2 - Administrationsomkostninger		
Lønomsomkostninger	51.595	30
Kontingent andre foreninger	122.428	130
Kontorartikler	762	0
IT/Edb-omkostninger	10.218	11
Bankomsomkostninger	13.694	15
Forsikringer	171.496	125
Alarmanlæg	23.327	12
Repræsentation, gaver	4.355	18
Advokat	19.225	10
Bogholder	134.742	144
Revisor	9.375	34
Porto.....	1.830	2
Møder	28.692	26
Medlemsnøgler.....	18.500	19
Varelagerregulering K.A.S.-Butik og Ølkassen	-15.086	2
Refunderet forholdsmæssig moms.	-10.172	-11
Diverse omkostninger	0	1
	584.981	568

Specifikationer

3 - Bådpladsudvalg

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Indtægter		
Pladsleje	672.364	542
Skurleje	54.035	82
Indskud og gebyrer	53.000	52
Andre indtægter	39.188	46
	818.587	722
Udgifter		
Optagning og søsætning	167.871	145
Elektricitet og vand	33.605	26
Vedligeholdelse	356.017	170
Småanskaffelser	15.715	19
Leje af bådplads, skatter og afgifter	297.608	292
Udvalgsomkostninger	4.271	4
	875.087	657

4 - Fartøjsudvalg

Indtægter		
Lejeindtægter	40.525	62
Udgifter		
Værftsomkostninger	41.447	78
Sejl	75.000	0
Maling	23.265	3
Anden vedligeholdelse	101.132	118
Målerbreve	1.250	0
Småanskaffelser	20.063	4
Udvalgsomkostninger	0	1
	336.603	236

Specifikationer

5 - Skoleudvalg

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Indtægter		
Sommerskolen	146.940	144
Vinterskolen	112.468	102
Forårsfest m.m.	12.030	15
	271.438	262
Udgifter		
Prøver og kursusomkostninger.....	61.160	31
Uddannelse og seminarer.....	6.612	6
Forårsfest	22.520	24
Småanskaffelser	7.401	3
Udvalgsomkostninger.....	57.166	22
	154.859	85

6 - Kapsejladsudvalg

Indtægter		
Kapsejlads	11.500	35
Kapsejladsskolen	64.300	26
	75.800	61
Udgifter		
Kapsejlads	9.351	13
Onsdagssejlads	0	1
Efterårssejlads	13.766	2
Kapsejladsskolen	33.074	2
Sejlsportsliga	19.971	19
Udvalgsomkostninger.....	8.219	4
	84.381	40

Specifikationer

7 - Klubhusudvalg

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Indtægter		
Lejeindtægter, restaurant.....	172.287	161
Lejeindtægter, Marine Kiosk.....	30.000	23
Skabsleje	15.881	23
Udlejning, Jømsborg	61.500	51
	279.668	259

Udgifter

Leje af grund Københavns Havn....	95.501	94
Elektricitet.....	26.683	15
Vand og varme	43.210	43
Vedligeholdelse i øvrigt.....	126.793	149
Småanskaffelser	17.286	6
Rengøring	103.723	101
Kaffe, te m.v.	6.718	4
Refusion forholdsmæssig moms	- 30.582	-28
Udvalgsomkostninger.....	1.018	0
	390.350	383

8 - Informationsudvalg

Indtægter

Annonceindtægter.....	15.258	13
Tilskud fra bladpuljen.....	9.295	9
	24.553	22

Udgifter

Trykomkostinger, BARKASSEN	116.110	110
Trykomkostninger, Årbog.....	32.594	34
Internetomkostninger	6.749	10
Porto.....	59.458	57
Udvalgsomkostninger.....	3.527	1
Refunderet forholdsmæssig moms.	- 7.045	-7
	211.393	205

Specifikationer

9 - Aktivitetsudvalg

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Indtægter		
Fester, foredrag og tursejlads	24.275	43
Udgifter		
Fester, foredrag og tursejlads	58.795	100
Andre arrangementer	7.157	3
Udvalgsomkostninger	3.250	1
	69.202	104

10 - Kajakudvalg

Indtægter		
Pladsleje og indskud	16.763	19
Udgifter		
Vedligeholdelse	0	2

11 - Projekter for udvalg

Nye skure (bådplads)	150.589	0
Ekstra mastestativ (bådplads)	33.966	0
Havnefront, bådplads	44.850	0
Indkøb af RIB (kapsejlads)	254.197	0
Akustikloft i restaurant (klubhus) .	110.375	0
Freja II (fartøj)	76.422	0
Projekter for udvalg, omkostninger	670.399	0
ØSF andel af havnefront projekt ...	- 22.425	0
Overført fra båd-fond	-254.197	0
Overført fra hensættelser til materiel og bygninger	- 150.000	0
Projekter for udvalg ialt	243.777	0

Specifikationer

12 - Finansielle poster

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Finansielle indtægter		
Renteindtægter bank	250	0
Renteindtægter, kiosk	6.911	0
Finansielle indtægter ialt.....	7.161	0
Finansielle udgifter		
Renteomkostninger, bank	10.396	9
Renteomkostninger, realkreditlån .	11.566	14
Øvrige renteomkostninger	311	0
Finansielle udgifter ialt.....	22.273	23

Specifikationer

13 - Anlægsoversigt

Materielle anlægsaktiver

Klubhus på lejet grund

Kostpris pr. 01. 01.18	1.823.137
Kostpris pr. 31.12.18	1.823.137
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 1.454.411
Årets afskrivninger	- 92.182
Afskrivninger pr. 31.12.18	-1.546.593
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	<u>276.544</u>

Kiosk

Kostpris pr. 01.01.18	120.000
Kostpris pr. 31.12.18	120.000
Afskrivninger pr. 01.01.18	- 84.000
Årets afskrivninger	- 12.000
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 96.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	<u>24.000</u>

Klubhusinventar

Kostpris pr. 01.01.18	400.055
Kostpris pr. 31.12.18	400.055
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 399.833
Årets afskrivninger	-222
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 400.055
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	<u>0</u>

Bådpladsmateriel

Kostpris pr. 01.01.18	265.678
Kostpris pr. 31.12.18	265.678
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 252.454
Årets afskrivninger	-5.076
Afskrivninger pr. 31.12.18	- 257.530
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	<u>8.148</u>

Specifikationer

Afskrivninger

	2018	2017
	kr.	t.kr.
Afskrivninger		
Klubhus på lejet grund	92.182	92
Kiosk	12.000	12
Klubhusinventar	222	7
Bådmateriel	5.076	5
Afskrivninger ialt	<u>109.480</u>	<u>116</u>

14 - Kapitalandele i associerede virksomheder

Svanemøllehavnen A/S (30.09.18)

Hjemsted: Danmark

Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
<u>7.418.057</u>	<u>236.585</u>	<u>33,33%</u>

Kostpris 01.01.18 168.000

Regnskabsmæssig værdi 31.12.18 168.000

15 - Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser

Debitorer 80.857 92

Tilgodehavender af varer og tjenesteydelser ialt 80.857 92

16 - Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms..... 7.650 0

Andre tilgodehavender ialt..... 7.650 0

Specifikationer

17 - Likvide beholdninger

Kassebeholdning.....	9.412	1
Nordea.....	2.401.525	3.049
Nykredit.....	156.661	157

Likvide beholdninger ialt **2.567.598** **3.207**

18 - Egenkapital

Egenkapital pr. 01.01.18.....	2.684.933	2.237
Opskrivning af fartøjer.....	640.663	0
Årets resultat.....	-137.183	448

Egenkapital 31.12.18 **3.152.413** **2685**

19 - Henlæggelser

	Bådfond	Materiel og bygninger
Henlæggelse primo.....	626.663	150.000
Afgang (RIB/nye skure).....	-254.187	-150.000
Kostpris pr. 31.12.18.....	372.466	0
Henlæggelse ultimo	<u>372.466</u>	<u>0</u>

Specifikationer

20 - Langfristede gældsforpligtelser

Prioritetsgæld 31.12.18.....		192.943
Afdrag næste år		52.000
Restgæld efter 1 år.....		140.943
Restgæld efter 5 år.....		<u>0</u>

21 - Anden gæld

A-skat og AM-bidrag	1.065	0
ATP-bidrag.....	0	1
Feriepenge	903	0
Deposita klubnøgler.....	235.750	220
Moms	0	76
Øvrig anden gæld.....	0	5
Skyldig revision	30.000	28
Anden gæld ialt	267.728	330

22 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsforpligtelser overfor realkreditinstitutter, t. kr. 193, er der givet pant i grunde og bygninger. Bygninger er opført på lejet grund, hvor lejemålet efter kontrakten er uopsigelig frem til 1. januar 2022.

Til sikkerhed for kassekredit i Nordea Bank er deponeret ejerpantebrev nom. t. kr. 500.