

# Selskabsoplysninger

## **Kjøbenhavns Amatør-Sejlkлуб**

Telefon 39 20 71 71  
Hjemmeside kas.dk  
E-mail kas@kas.dk

Hjemsted København  
Stiftet 13.03.1891

## **Bestyrelse**

Formand Svend Bie  
Næstformand Charlotte Andersen  
Kasserer Erik O. Jensen  
Medlem Ulf Nørskov Toke  
Medlem Linda Jersin  
Medlem Niels Erik Andersen  
Medlem Jacob Olesen  
Medlem Stig Bang  
Medlem Mette Louise Jepsen

## **Revisor**

One Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østerbro afdeling  
Ragnagade 7  
2100 København Ø  
Telefon 39 48 02 02  
E-mail osterbro@onerevision.dk

# Ledelsespåtegning

Klubbens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Københavns Amatør- Sejlklub. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med klubbens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af klubbens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af klubbens aktiviteter for regnskabsåret 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. februar 2023

I bestyrelsen

Svend Bie    Charlotte Andersen    Erik O. Jensen

Ulf Nørskov Toke    Linda Jersin    Niels Erik Andersen

Jacob Olesen    Stig Bang    Mette Louise Jepsen

# Den uafhængige revisors erklæring

## Til bestyrelsen i Københavns Amatør-Sejlkлуб

Jeg har foretaget en opstilling og gennemgang af årsregnskabet med tilhørende noter for Københavns Amatør-Sejlkлуб for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, omfattende anvendt regnskabspraxis resultatopgørelse, balance og noter. Budget for 2022 har ikke været omfattet af min gennemgang.

## Bestyrelsens ansvar for årsrapporten

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med gældende krav. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraxis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

## Revisors ansvar og den udførte assistance

Jeg har udført vores assistance i overensstemmelse med gældende krav som bl.a. omfatter en afstemning af de regnskabsmæssige poster med eksternt materiale. Jeg har foretaget en stikprøvevise kontrol af klubbens bilag og sammenholdt til klubbens interne kontroller. Herudover er der foretaget en afstemning af de likvide beholdninger.

## Konklusion

Ved den udførte assistance er det min vurdering at årregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiviteter, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 er i overensstemmelse med gældende regler.

København, den 20. februar 2023

One Revision, Statsaut. Revisorpartnerselskab, CVR 39090279

*Jan Lundquist, statsautoriseret revisor MNE19740*

# De generalforsamlingsvalgte revisorers påtegning

Til medlemmerne i Københavns Amatør-Sejlkлуб

Vi har som generalforsamlingsvalgte revisorer modtaget og gennemgået udkast til årsrapport for 2022.

Efter samtale med kasseren, hvor diverse spørgsmål blev tilfredsstillende afklaret, kan vi meddele at revisionen ikke har givet anledning til bemærkninger.

København den 10. februar 2023

*Vagn Bjerre*  
*K.A.S. revisor*

*Jan Haagensen*  
*K.A.S. revisor*

# Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Københavns Amatør-Sejlkлуб for 2022 er aflagt i overensstemmelse med klubbens vedtægter.

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

## **RESULTATOPGØRELSE**

### **Kontingenter og indskud**

Opkrævede kontingenter og indskud mv. indregnes i overensstemmelse med generalforsamlingens beslutning. Indregning sker efter faktureringsstidspunkt.

### **Omkostninger**

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

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i det år hvor det anskaffes.

Fartøjer måles til den af klubbens forsikringssselskab opgjorte forsikringssum jf. police af 18. marts 2022. Op- og nedskrivninger af fartøjer indregnes direkte på klubbens egenkapital.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Aktier i Svanemøllehavnen A/S optages til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til seneste kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **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**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amoriseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år

## Resultatopgørelse for 2022

|                                 | Realiseret<br>2020 | Ikke revideret<br>Budget<br>2022 | 2021          |
|---------------------------------|--------------------|----------------------------------|---------------|
| Kontingenter.....               | 1.580.355          | 1.550                            | 1.550         |
| Indmeldelsesgebyrer.....        | 39.300             | 60                               | 60            |
| Bådpladsudvalg .....            | 609.871            | 583                              | 677           |
| Fartøjsudvalg .....             | 24.600             | 54                               | 40            |
| Skoleudvalg.....                | 304.043            | 217                              | 260           |
| Kajakudvalg.....                | 12.600             | 18                               | 19            |
| KAS-Racing.....                 | 444.083            | 543                              | 368           |
| Klubhusudvalg.....              | 88.860             | 140                              | 80            |
| Kommunikation .....             | 0                  | 0                                | 14            |
| Administration .....            | 20.400             | 10                               | 97            |
| Klubliv.....                    | 158.870            | 125                              | 22            |
| Vandfestival .....              | 227.167            | 0                                | 0             |
| <b>Indtægter i alt .....</b>    | <b>3.510.149</b>   | <b>3.300</b>                     | <b>3.187</b>  |
| <b>Omkostninger</b>             |                    |                                  |               |
| Bådpladsudvalg.....             | -563.742           | -510                             | -580          |
| Fartøjsudvalg .....             | -526.536           | -559                             | -378          |
| Skoleudvalg.....                | -128.780           | -153                             | -39           |
| Kajakudvalg.....                | 0                  | 0                                | -2            |
| Tilskud KØS Sejlsport.....      | -55.000            | -105                             | -112          |
| KAS-Racing.....                 | -421.226           | -351                             | -384          |
| Klubhusudvalg.....              | -766.940           | -695                             | -451          |
| Kommunikation .....             | -28.715            | -61                              | -51           |
| Administration .....            | -796.011           | -704                             | -653          |
| Klubliv.....                    | -245.733           | -145                             | -49           |
| Vandfestival .....              | -268.613           | 0                                | 0             |
| <b>Omkostninger i alt .....</b> | <b>-3.801.296</b>  | <b>-3.283</b>                    | <b>-2.698</b> |

|  |                 |             |             |
|--|-----------------|-------------|-------------|
| <b>Resultat før afskrivninger...</b>     | -291.147        | 17          | 489         |
| Projekter for udvalg .....               | <u>-232.894</u> | <u>-353</u> | <u>-791</u> |
| Afskrivninger .....                      | <u>0</u>        | <u>0</u>    | <u>-92</u>  |
| Resultat før<br>finansielle poster ..... | -524.041        | -336        | -395        |
| Finansielle omkostninger ....            | -9.716          | -35         | -16         |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>              | <b>-533.757</b> | <b>-361</b> | <b>-411</b> |



## Balance pr. 31. december 2022

### AKTIVER

|  | 2022<br>kr.          | 2021<br>t.kr.    |
|--|----------------------|------------------|
| Klubhus på lejet grund.....                                  | 0                    | 0                |
| Kiosk .....  | 0                    | 0                |
| Klubhusinventar.....   | 0                    | 0                |
| Bådpladsmateriel.....  | 0                    | 0                |
| Fartøjer .....   | <u>2.654.000</u>     | <u>2.334</u>     |
| <br>Materielle anlægsaktiver i alt .....                     | <br><u>2.654.000</u> | <br><u>2.334</u> |
| <br>Kapitalandele i kapitalinteresser .                      | <br><u>168.000</u>   | <br><u>168</u>   |
| Finansielle anlægsaktiver .....                              | <u>168.000</u>       | <u>168</u>       |
| <br><b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                               | <br><u>2.822.000</u> | <br><u>2.502</u> |
| <br>Øl, vand og spiritus.....                                | <br>39.095           | <br>14           |
| K.A.S.-Butik - klubeffekter .....                            | <u>41.025</u>        | <u>97</u>        |
| Varebeholdninger.....  | <u>80.120</u>        | <u>111</u>       |
| Tilgodehavender:   |                      |                  |
| Tilgodehavender fra salg af<br>varer og tjenesteydelser..... | 26.075               | 33               |
| Friluftsrådet .....  | 6.729                | 0                |
| Deposita.....  | 79.107               | 0                |
| Periodeafgrænsningsposter.....                               | <u>968</u>           | <u>138</u>       |
| TILGODEHAVENDER .....  | <u>112.879</u>       | <u>171</u>       |
| Likvide beholdninger.....                                    | <u>1.828.766</u>     | <u>2.342</u>     |
| <br>OMSÆTNINGSAKTIVER .....                                  | <br><u>2.021.765</u> | <br><u>2.624</u> |
| <br><b>AKTIVER</b> .....                                     | <br><u>4.843.765</u> | <br><u>5.126</u> |

## Balance pr. 31. december 2022

### PASSIVER

|   | 2022<br>kr.      | 2021<br>t.kr. |
|---|------------------|---------------|
| Overført resultat.....                            | 4.330.024        | 4.544         |
| <b>EGENKAPITAL</b> .....                          | <u>4.330.024</u> | <u>4.544</u>  |
| Henlæggelse til båndfond.....                     | 0                | 142           |
| <b>HENLÆGGELSER</b> .....                         | <u>0</u>         | <u>142</u>    |
| Prioritetsgæld .....                              | 0                | 29            |
| Langfristede gældsforpligtelser ..                | <u>0</u>         | <u>29</u>     |
| Modtagne forudbetalinger .....                    | 25.000           | 0             |
| Leverandører af varer og<br>tjenesteydelser ..... | 373.541          | 290           |
| Anden gæld .....                                  | 111.332          | 118           |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   | 3.868            | 3             |
| Kortfristede gældsforpligtelser ..                | <u>513.741</u>   | <u>411</u>    |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....                    | <u>513.741</u>   | <u>440</u>    |
| <b>PASSIVER</b> .....                             | <u>4.843.765</u> | <u>5.126</u>  |
| Eventualforpligtelser.....                        | 22               |               |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelse              | 23               |               |

# Noter

| <b>1 - Kontingenter</b>     | 2022             | 2021         |
|-----------------------------|------------------|--------------|
|                             | kr.              | t.kr.        |
| Ordinære medlemmer.....     | 1.350.805        | 1.320        |
| Samboende medlemmer .....   | 152.100          | 150          |
| Passive medlemmer .....     | 14.005           | 12           |
| Pensionister.....           | 26.650           | 27           |
| Medlemmer provinsen .....   | 23.470           | 25           |
| Samboende i provinsen ..... | 3.510            | 3            |
| Samboende ekstra .....      | 9.815            | 14           |
| Kontingenter i alt .....    | <u>1.580.355</u> | <u>1.550</u> |

## **2 - Bådpladsudvalg**

|                                  |                |            |
|----------------------------------|----------------|------------|
| Gebyr for plads.....             | 494.996        | 543        |
| Skurleje (nye og gamle).....     | 86.675         | 78         |
| Indskud og gebyrer.....          | 21.450         | 19         |
| Andre indtægter .....            | 6.750          | 37         |
| Indtægter i alt .....            | <u>609.871</u> | <u>677</u> |
| <br>                             |                |            |
| Optagning og søsætning .....     | 147.961        | 149        |
| Forbrugsudgifter .....           | 48.889         | 58         |
| Vedligeholdelse.....             | 123.174        | 73         |
| Småanskaffelser .....            | 40.702         | 12         |
| Leje af plads .....              | 197.270        | 283        |
| Udvalgsomkostninger iøvrigt..... | 5.746          | 5          |
| Udgifter i alt .....             | <u>563.742</u> | <u>580</u> |

# Noter

| <b>3 - Fartøjsudvalg</b>           | 2022           | 2021       |
|------------------------------------|----------------|------------|
|                                    | kr.            | t.kr.      |
| Lejeindtægter .....                | 24.600         | 40         |
| Indtægter i alt .....              | <u>24.600</u>  | <u>40</u>  |
| <br>                               |                |            |
| Værftsomkostninger .....           | 228.402        | 37         |
| Sejl .....                         | 115.571        | 141        |
| Vedligeholdelse .....              | 163.706        | 185        |
| Målerbreve.....                    | 18.157         | 13         |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt.....  | <u>700</u>     | <u>1</u>   |
| Udgifter i alt .....               | <u>526.536</u> | <u>378</u> |
| <br>                               |                |            |
| <b>4 - Skoleudvalg</b>             |                |            |
| Sommerskolen .....                 | 174.723        | 144        |
| Vinterskolen.....                  | 113.200        | 116        |
| Forårsfest mm .....                | 16.120         | 0          |
| Indtægter ialt .....               | <u>304.043</u> | <u>260</u> |
| <br>                               |                |            |
| Prøver og kursusomkostninger ..... | 36.435         | 6          |
| Småanskaffelser .....              | 5.880          | 27         |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt.....  | <u>86.465</u>  | <u>5</u>   |
| Udgifter i alt .....               | <u>128.780</u> | <u>39</u>  |
| <br>                               |                |            |
| <b>5 - Kajakudvalg</b>             |                |            |
| Pladsleje og indskud.....          | 12.600         | 19         |
| Indtægter i alt .....              | <u>12.600</u>  | <u>19</u>  |
| <br>                               |                |            |
| Vedligeholdelse.....               | <u>0</u>       | <u>2</u>   |
| Udgifter i alt .....               | <u>0</u>       | <u>2</u>   |

## Noter

| <b>6 - KAS Racing</b>              | 2022           | 2021       |
|------------------------------------|----------------|------------|
|                                    | kr.            | t.kr.      |
| Sommertræning .....                | 155.400        | 117        |
| Vintertræning .....                | 99.250         | 82         |
| Stævneindtægter .....              | 189.433        | 136        |
| Sponsorater mm. ....               | 0              | <u>32</u>  |
| Indtægter i alt .....              | <u>444.083</u> | <u>368</u> |
| Træneromkostninger .....           | 215.588        | 151        |
| Sejlsportsliga .....               | 58.878         | 59         |
| Stævneomkostninger .....           | 122.337        | 0          |
| Møder udvalg .....                 | 0              | 0          |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt ..... | <u>24.423</u>  | <u>173</u> |
| Udgifter i alt .....               | <u>421.226</u> | <u>384</u> |
| <b>7 - Klubhusudvalget</b>         |                |            |
| Skabsleje .....                    | 18.360         | 19         |
| Udlejning af lokaler .....         | 70.500         | 27         |
| Andre indtægter .....              | 0              | <u>35</u>  |
| Indtægter i alt .....              | <u>88.860</u>  | <u>80</u>  |
| Leje af grund, By & Havn .....     | 86.799         | 83         |
| Forbrugsomkostninger .....         | 122.260        | 94         |
| Vedligeholdelse i øvrigt .....     | 389.445        | 81         |
| Småanskaffelser .....              | 26.310         | 12         |
| Rengøring .....                    | 123.959        | 176        |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt ..... | <u>18.167</u>  | <u>7</u>   |
| Udgifter i alt .....               | <u>766.940</u> | <u>451</u> |

# Noter

| <b>8 - Kommunikation</b>               | 2022           | 2021       |
|--|----------------|------------|
|  | kr.            | t.kr.      |
| Tilskud fra bladpuljen .....           | 0              | 14         |
| Indtægter i alt .....                  | <u>0</u>       | <u>14</u>  |
| Trykomkostninger, årbog m.v. ....      | 14.498         | 45         |
| Internetomkostninger.....              | 13.648         | 4          |
| Porto .....                            | 0              | 2          |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt.....      | 569            | 1          |
| Udgifter i alt .....                   | <u>28.715</u>  | <u>51</u>  |
| <b>9 - Administration</b>              |                |            |
| Salg af nøglebrikker .....             | 20.400         | 97         |
| Indtægter i alt .....                  | <u>20.400</u>  | <u>97</u>  |
| Tilbagekøb af nøglebrikker.....        | 1.800          | 0          |
| Lønomkostninger.....                   | 66.037         | 56         |
| Kontingenter andre foreninger.....     | 145.238        | 137        |
| Kontorartikler .....                   | 3.600          | 4          |
| IT.....                                | 18.721         | 14         |
| Bankomkostninger .....                 | 17.364         | 19         |
| Forsikringer .....                     | 209.021        | 210        |
| Telefon .....                          | 7.236          | 5          |
| Alarm.....                             | 12.994         | 12         |
| Låsesystem .....                       | 15.611         | 0          |
| Repræsentation.....                    | 1.929          | 1          |
| Advokat.....                           | 2.500          | 7          |
| Bogholder .....                        | 160.717        | 139        |
| Revisor .....                          | 29.063         | 25         |
| Mæglerhonorar.....                     | 0              | 13         |
| Varelagerregulering K.A.S.-Butik ..... | 55.849         | 7          |
| Diverse omkostninger .....             | 22.577         | 0          |
| Udvalgsomkostninger i alt.....         | <u>25.754</u>  | <u>3</u>   |
| Administration i alt .....             | <u>796.011</u> | <u>653</u> |

## Noter

| <b>10 - Klubliv</b>                  | 2022           | 2021      |
|--------------------------------------|----------------|-----------|
|                                      | kr.            | t.kr.     |
| Fester, klubaftener og selvbetjening | <u>158.879</u> | <u>22</u> |
| Indtægter i alt .....                | <u>158.879</u> | <u>22</u> |
| Fester og klubaftener.....           | 63.884         | 41        |
| Øl, vand og spiritus.....            | 121.476        | -3        |
| Kaffe, the m.v. ....                 | 35.260         | 7         |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt.....    | <u>25.113</u>  | <u>4</u>  |
| Udgifter i alt .....                 | <u>245.733</u> | <u>49</u> |
| <b>11 - Vandfestival</b>             |                |           |
| Fonde og sponsorater .....           | 174.500        | 0         |
| Salg af mad og drikke.....           | <u>52.667</u>  | <u>0</u>  |
| Indtægter i alt .....                | <u>227.167</u> | <u>0</u>  |
| Leje af materiel .....               | 29.948         | 0         |
| Underholdning.....                   | 124.871        | 0         |
| Mad og drikke .....                  | 57.993         | 0         |
| Udvalgsomkostninger i øvrigt.....    | <u>55.801</u>  | <u>0</u>  |
| Udgifter i alt .....                 | <u>268.613</u> | <u>0</u>  |

## Noter

| <b>12 - Projekter for udvalg</b>      | 2022           | 2021       |
|---------------------------------------|----------------|------------|
|                                       | kr.            | t.kr.      |
| Indkøb af J70/J80 .....               | 350.343        | 441        |
| Facaderenovering af klubhus .....     | 0              | 64         |
| Låsesystem .....                      | 0              | 376        |
| Overtagelse af                        |                |            |
| Restaurant Strandberg og kiosk ....   | 0              | 235        |
| Freja II (Gamle Freja) .....          | <u>25.017</u>  | <u>31</u>  |
| <br>                                  |                |            |
| Projekter for udvalg, omkostninger .  | 375.360        | 1.147      |
| Restdepositum, nøgler .....           | 0              | -168       |
| Overført fra båndfond .....           | -142.466       | -100       |
| Tilskud foreningspuljen .....         | 0              | -88        |
| Projekter for udvalg i alt .....      | <u>232.894</u> | <u>792</u> |
| <br>                                  |                |            |
| <b>13 - Finansielle poster</b>        |                |            |
| Renteomkostninger, bank .....         | 7.865          | 11         |
| Renteomkostninger, realkreditlån .... | 561            | 3          |
| Øvrige renteudgifter .....            | 1.073          | 1          |
| Valutakursdifferencer .....           | 217            | 1          |
| Finansielle omkostninger i alt .....  | <u>9.716</u>   | <u>16</u>  |



# Noter

## 14 - Anlægsoversigt

### Materielle anlægsaktiver

#### Klubhus på lejet grund

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Kostpris pr. 01. 01.22 .....       | 1.823.137  |
| Kostpris pr. 31.12.22 .....        | 1.823.137  |
| Afskrivninger pr. 01.01.22 .....   | -1.823.137 |
| Afskrivninger pr. 31.12.22 .....   | -1.823.137 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.22 | <u>0</u>   |

#### Kiosk

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Kostpris pr. 01.01.22 .....        | 120.000   |
| Kostpris pr. 31.12.22 .....        | 120.000   |
| Afskrivninger pr. 01.01.22 .....   | - 120.000 |
| Afskrivninger pr. 31.12.22 .....   | - 120.000 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.22 | <u>0</u>  |

#### Klubhusinventar

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Kostpris pr. 01.01.22 .....        | 400.055   |
| Kostpris pr. 31.12.22 .....        | 400.055   |
| Afskrivninger pr. 01.01.22 .....   | - 400.055 |
| Afskrivninger pr. 31.12.22 .....   | - 400.055 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.22 | <u>0</u>  |

#### Bådpladsmateriel

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Kostpris pr. 01.01.22 .....        | 265.678   |
| Kostpris pr. 31.12.22 .....        | 265.678   |
| Afskrivninger pr. 01.01.22 .....   | - 262.606 |
| Afskrivninger pr. 31.12.22 .....   | - 265.678 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.22 | <u>0</u>  |

# Noter

| <b>Afskrivninger</b>        | 2022 | 2021  |
|-----------------------------|------|-------|
|                             | kr.  | t.kr. |
| Klubhus på lejet grund..... | 0    | 92    |
| Afskrivninger ialt.....     | 0    | 92    |

## 15 - Fartøjer

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Forsikringssum pr. 01.01.22 ..... | 2.334.000 |
| Tilgang i året.....               | 320.000   |
| Forsikringssum pr. 31.12.22 ..... | 2.654.000 |

## 15 - Kapitalandele i kapitalinteresse

Svanemøllehavnen A/S (30.09.22)  
Hjemsted: Danmark

| Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|-------------|----------------|-----------|
| 7.793.165   | -463.388       | 33,33%    |

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| Kostpris 01.01.22.....         | 168.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.22 | 168.000 |

## 17 - Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser

|   |         |     |
|---|---------|-----|
| Debitorer .....   | 71.075  | 63  |
| Nedskrivning til imødegåelse af tab.                    | -45.000 | -30 |
| Tilgodehavender af varer og tjenesteydelser i alt ..... | 26.075  | 33  |

## 18 - Likvide beholdninger

|                             |           |       |
|-----------------------------|-----------|-------|
| Kassebeholdning.....        | 12.453    | 7     |
| Nordea .....                | 1.561.061 | 2.179 |
| Nordea sikringskonto* ..... | 100.000   | 0     |
| Nykredit.....               | 155.252   | 156   |
| Likvide beholdninger i alt  | 1.828.766 | 2.342 |

\*)Konto er stillet til sikkerhed for to kort hos First Card

# Noter

| <b>19 - Egenkapital</b>       | 2022             | 2021         |
|-------------------------------|------------------|--------------|
|                               | kr.              | t.kr.        |
| Egenkapital pr. 01.01.22..... | 4.543.781        | 4.579        |
| Opskrivning af fartøjer.....  | 320.000          | 375          |
| Årets resultat .....          | <u>-533.757</u>  | <u>-411</u>  |
| Egenkapital 31.12.22          | <u>4.330.024</u> | <u>4.544</u> |

## 20 - Henlæggelser

|                             | <b>Bådfond</b>  |
|-----------------------------|-----------------|
| Henlæggelse primo .....     | 142.466         |
| Afgang (bådindkøb) .....    | <u>-142.466</u> |
| Kostpris pr. 31.12.22 ..... | 0               |
| Henlæggelse ultimo .....    | <u>0</u>        |

## 21 - Anden gæld

|                                 |                |            |
|---------------------------------|----------------|------------|
| A-skat og AM-bidrag .....       | 5.079          | 3          |
| ATP .....                       | 487            | 0          |
| Feriepenge .....                | 242            | 0          |
| Deposita klubnøgler.....        | 1.600          | 0          |
| Moms.....                       | 34.859         | 65         |
| Skyldige omkostninger m.v. .... | <u>69.065</u>  | <u>50</u>  |
| Anden gæld i alt                | <u>111.332</u> | <u>118</u> |

## 22 - Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale vedrørende ekspresmaskine. Aftalen er gældende i 24 måneder og er indgået i november 2021. Den månedlige afgift er kr. 2.224 inkl. moms.

Klubbens bygninger er opført på lejet grund. Lejekontrakt er indgået med en opsigelsesperiode på 6 måneder. Den årlige leje for 2023 er t.kr. 93 inkl. moms.

# Noter

## **23 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for kassekredit i Nordea Bank er deponeret ejer-pantebrev nom. t. kr. 500. i ejendom beliggende Strandvænget 43, 2100 København Ø.

Der er deponeret realkreditpantebrev nom.t. kr. 736 i ejendom beliggende Strandvænget 43, 2100 København Ø. Lånet er indfriet og pantebrev indestår alene med henblik på overførsel af tinglysningsafgift.