

KFUM Tennis Hal
cvr.nr. 41 26 70 54

Regnskab for perioden
1.januar-31.december 2023

(3. regnskabsår)

Bestyrelsespåtegning / ledelseserklæring

Undertegnede har aflagt årsrapporten for foreningen KFUM Tennis Hal.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. den 31. december 2023 samt af foreningens aktiviteter i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

København, den 21. februar 2024.

Bestyrelsen:

Peter Kriegbaum, Formand

Henrik Dahl, Næstformand

Henrik Stage, Kasserer

Maiken Borup-Mikkelsen

Claus Groth-Andersen

Ledelse/administration:

Thomas F. Skouboe
Sportschef

Eva Sehested Jensen
Administrator

Revisionspåtegning:

Jeg har revideret årsrapporten for foreningen KFUM Tennis Hal.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. den 31. december 2023 samt af foreningens aktiviteter i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Peter Arildsen, revisor

Beretning

I efteråret 2021 blev tennishallen færdiggjort og taget i brug. 2023 er således det andet år, hvor hallen har været i brug i hele året.

Årets resultat udviser et overskud på 148.384 t.kr. efter afskrivninger og renter mod et underskud på 30.181 t.kr. i 2022. Egenkapitalen er genetableret og udgør +6.455 t.kr pr. 31. december 2023 mod en negativ egenkapital på -141.929 t.kr. ved årets start.

I 2022 regnskabet blev der udtrykt forventning om et overskud efter afskrivninger og renter. Årets resultat for 2023 anses derfor som tilfredsstillende. Ligeledes vurderes genetableringen af egenkapitalen samt den positive udvikling i foreningens finansielle kapitalberedskab, som tilfredsstillende.

I 2024 er der forventning om et overskud efter afskrivninger og renter på niveau med Indeværende år.

Resultatopgørelse

	Note	2023	2022
Indtægter			
Baneudlejning		kr. 882.089	kr. 664.346
Kontingentindtægter		kr. 88.033	kr. 82.560
Sporsorindtægter		kr. 17.867	kr. 17.867
Indtægter i alt		kr. 987.989	kr. 764.773
Udgifter			
Salgsudgifter ved baneudlejning		kr. 16.499	kr. 11.520
Lokaleudgifter hal		kr. 130.225	kr. 58.672
Administrationsomkostninger		kr. 24.262	kr. 89.611
Forsikringer		kr. 37.801	kr. 33.117
Administrations og lokaleudgifter		kr. 208.787	kr. 192.920
Resultat før afskrivninger og renter		kr. 779.202	kr. 571.853
Afskrivninger	1,2	kr. 394.237	kr. 394.237
Resultat før renter		kr. 384.965	kr. 177.616
Renteindtægter		kr. 236	kr. -
Gebyrer		kr. 1.236	kr. 1.342
Renteudgifter		kr. 235.581	kr. 206.455
Finansielle udgifter i alt		kr. 236.581	kr. 207.797
Periodens resultat		kr. 148.384	kr. -30.181

Balance pr. 31/12 2023

	Note	31.12.23	31.12.22
Aktiver			
Tennishal	1	kr. 6.061.009	kr. 6.455.246
Deposita		kr. 6.970	kr. 6.970
Anlægsaktiver i alt		kr. 6.067.979	kr. 6.462.216
Bankindestående		kr. 288.913	kr. 257.164
Andre tilgodehavender		kr. 21.063	kr. 25.009
Tilgodehavende moms		kr. -	kr. -
Omsætningsaktiver i alt		kr. 309.976	kr. 282.173
Aktiver i alt		kr. 6.377.955	kr. 6.744.389
Passiver			
Egenkapital			
Overført fra sidste år		kr. -141.929	kr. -111.748
Årets resultat		kr. 148.384	kr. -30.181
Egenkapital i alt		kr. 6.455	kr. -141.929
Lån KFUM tennis	2	kr. 2.400.000	kr. 2.558.540
Banklån	2	kr. 3.463.845	kr. 3.858.009
Kreditorer		kr. 24.450	kr. 30.725
Skyldig moms		kr. 117.873	kr. 49.765
Forudbetalt indtægter ved baneleje		kr. 356.399	kr. 362.479
Forudbetalt reklameindtægter		kr. 8.933	kr. 26.800
Gæld i alt		kr. 6.371.500	kr. 6.886.318
Passiver i alt		kr. 6.377.955	kr. 6.744.389
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	3		

Noter:

Note 1.	31.12.23	31.12.22
<u>Tennishal</u>		
Kostpris ved opførsel, primo	kr. 6.942.372	kr. 6.715.540
Tilgang i året	kr. -	kr. 226.832
	kr. 6.942.372	kr. 6.942.372
Akk. afskrivninger primo	kr. -487.126	kr. -92.889
Årets afskrivninger	kr. -394.237	kr. -394.237
Akk. afskrivninger ultimo	kr. -881.363	kr. -487.126
Værdi ultimo året	kr. 6.061.009	kr. 6.455.246

Tennishal afskrives linært over 10 år med en terminalværdi på 3 mio. kr. efter 10 års afskrivning. Tennishal er opført på grund ejet af Københavns kommune.

Note 2.

Banklån og sikkerhedsstillelser

Foreningen har i forbindelse med etablering af tennishallen, optaget lån hos Merkur Bank. Lånet er garanteret af KFUM Tennis via en kautionforpligtelse på op til 4.500.000 kr. samt tilbagetrædelseserklæring for KFUM Tennis tilgodehavende i foreningen.

Note 3.

Eventualforpligtelser

Der er ingen kendte eventualforpligtelser pr. 31. december 2023.

Note 4.

Regnskabspraksis

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Omkostninger der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Med hensyn til værdiansættelse af tennishal, henvises til note 1.

Der er ikke ansat lønnede personer i foreningen.