

Aarhus Watersports Complex

Irma Pedersens Gade 2D, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 38114751

Årsrapport 2023

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den interne revisors erklæring	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsepåtegning

Den daglige ledelse og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Aarhus Watersports Complex .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og under hensyntagen til god regnskabskik og lov om fonde og visse foreninger.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Aarhus, den 20. februar 2024

Daglig ledelse:



Kenneth Enggaard Christensen

Bestyrelse:

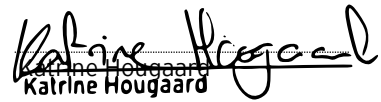
Bestyrelse:



Troels Kristensen
formand



Christian Popp
næstformand
Christian Popp
næstformand



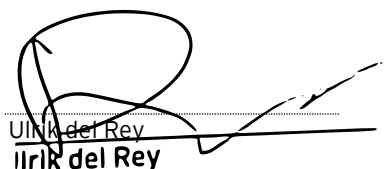
Katrine Hougaard
Katrine Hougaard



Sofie Ærthøj



Mads Ankjær



Ulrik del Rey
Ulrik del Rey



Ole Kristensen

Den interne revisors erklæring

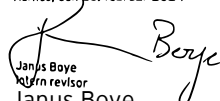
Konklusion

Jeg har som intern revisor fået forelagt årsregnskabet for Aarhus Watersports Complex for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Mine spørgsmål i forbindelse med gennemgangen af det forelagte materiale er besvaret af den daglige ledelse. Gennemgangen af det sparsomme materiale har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

Aarhus, den 20. februar 2024

Aarhus, den 20. februar 2024


Janus Boye
Intern revisor
Janus Boye
Intern revisor

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Aarhus Watersports Complex

Vi har opstillet årsregnskabet for Aarhus Watersports Complex for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 20. februar 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Peter U. Faurschou
statsaut. revisor
mne34502

Steffen Michael Bach
statsaut. revisor
mne45892

Ledelsesberetning

Oplysninger om foreningen

Navn	Aarhus Watersports Complex
Adresse, postnr. by	Irma Pedersens Gade 2D, 8000 Aarhus C
CVR-nr.	38 11 47 51
Stiftet	17. oktober 2016
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	https://awc.dk/
Daglig ledelse	Kenneth Enggaard Christensen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Foreningens væsentligste aktiviteter (formål)

AWCs væsentligste aktiviteter i regnskabsåret har været kabelbanen. Med kabelbanen samler vi folk omkring glæden ved vandsport, primært på wakeboard, men også af og til på vandski/kneeboard/wake-skate. Kabelbanen er omdrejningspunktet for AWC, men herudover har vi sekundære aktiviteter såsom saunaen og SUP-Boards. Som noget nyt i 2023 åbnede vi vores Klubcafé - en ny gren af foreningen, som kom medlemmer og gæster til gavn. Klubcaféen har været et bud på, hvordan vi kunne fuldende oplevelsescirklen ved AWC - medlemmer behøver nu ikke længere forlade vores faciliteter, for at finde mad og drikke.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 268.092 kr. mod et overskud på 105.922 kr. sidste år., og foreningens balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på 1.440.304 kr.

Udviklingen i regnskabsåret har været positiv og negativ. Positiv i det omfang, at bestyrelsen og direktionen har været opdateret på enhver udvikling, og på baggrund af dette, løbende truffet beslutninger. Negativ i det omfang, at resultatet ikke fulgte budgettet, og at vi rammer et underskud. Nogle af de væsentligste aktiviteter der har påvirket udviklingen i regnskabsåret er her udspecificeret:

- ▶ Ø-Fest afviklede vi vel vidende, at det ville, give et underskud. Vores opgave var dermed at forsøge at gøre underskuddet så småt som muligt. Men vi vurderede, at værdien af Ø-Fest; branding af kabelbanen, motivation af medlemmer m.v., var det værd.
- ▶ Klubcaféen har haft opstartsudgifter og store udgifter forbundet med lønninger. Sammenholdt med et forsøg om at holde meget åbent og en regnfuld juli. Der har været nogle dyre lærepenge i at drive en café, men lærepengene har givet os en masse færdigheder og data, som vi vil bruge på at drive Klubcaféen videre i 2024, for én ting er sikker; vores medlemmer og gæster har været glade for den tilføjede service.

2023 var endnu et fantastisk år for AWC. En masse medlemmer kom på vandet, heriblandt nye såvel som gamle. Vi re-brandede Waterfest til Ø-Fest, hvilket var en stor succes, og vi har nu 100% styring over eventet. Derudover var Klubcaféen, trods et underskud i regnskabet, en succes i den grad at vores medlemmer og gæster har været glade for den ekstra service. I efteråret overtog vi Fællesstuen v. Bassin 7, som er blevet vores nye Klubhus. Klubhuset, trods den sene opstart i sæsonen, nåede at danne rammer om en masse arrangementer for vores medlemmer og crew.

Foreningens ledelse har foretaget ændringer i det regnskabsmæssige skøn vedrørende afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Årsagen hertil er, at ledelsen har konstateret, at foreningens materielle anlægsaktiver har en ændret afskrivningsprofil. Ændringen har ikke væsentligt påvirket årsregnskabet for indværende regnskabsår.

Vi ser frem mod en sæson i 2024, på samme lokation som hidtil. Hotelbyggeriets byggeri mangler plads, og derfor har vi været nødt til at afgive en del af vores faciliteter. Derfor bliver AWC i 2024 mere komprimeret. Målet er i 2024 at løfte niveauet af vores faciliteter, da vi har fået en indikation om, at vi bliver liggende indtil november 2025. Velvidende at vores faciliteter skal stå i to år, kan vi med ro i maven investere i, at flere af vores faciliteter bliver bedre. Du kan i 2024 bl.a. se frem til; en ny toiletvogn med varmtvandsbruser, en ny sauna, renoveret omklædningsrum, klubhuset, nyt obstaclesetup (inklusive nye obstacles) og meget mere. Ved brug af midler fra Aarhus Kommunes anlægspulje (132.500 kr.), Nordea Fonden (25.000 kr.), og AWCs egenkapital investerer vi godt og vel 290.000 kr. i vores anlæg.

Udover investeringen i vores faciliteter investerer vi også i vores medlemmer og gæsters oplevelse v. AWC. Vi kan se frem mod en øget lønudgift på 400.000kr. i 2024, da vi i 2024 ikke længere kommer til at have frivillige til at styre den daglige drift ved AWC. Det vil for fremtiden, udover vores tre fuldtidsansatte, Jepsen, McGregor og Kenneth, også være 16 deltidsansatte. De 16 deltidsansatte kommer til at lægge flere timer i AWC, og med et mindre team forventer vi at kunne øge serviceniveauet. Frivilligheden kommer stadig til at eksistere ved AWC i form af arbejdsdage og events, hvor man kan komme ned og hjælpe til. Vi glæder os til at byde jer allesammen velkommen, når vi åbner d. 23.03.2024

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt begivenheder, der har væsentlig indflydelse på foreningens finansielle stilling pr. 31. december 2023.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2023	2022
2	Nettoomsætning	3.469.796	2.837.696
3	Vareforbrug	-1.812.159	-1.149.574
4	Andre eksterne omkostninger	-430.274	-530.690
	Bruttoresultat	<u>1.227.363</u>	<u>1.157.432</u>
5	Personaleomkostninger	-1.254.968	-871.510
	Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	-243.988	-180.000
	Resultat før finansielle poster	<u>-271.593</u>	<u>105.922</u>
	Finansielle indtægter	3.682	0
	Finansielle omkostninger	-181	0
	Årets resultat	<u><u>-268.092</u></u>	<u><u>105.922</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>-268.092</u>	<u>105.922</u>
		<u><u>-268.092</u></u>	<u><u>105.922</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2023	2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg driftsmateriel og inventar	644.012	888.000
	Anlægsaktiver i alt	<u>644.012</u>	<u>888.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Handelsvarer	41.997	0
		<u>41.997</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.750	0
	Andre tilgodehavender	8.238	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.250	0
		<u>91.238</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	818.357	854.785
	Omsætningsaktiver i alt	<u>909.585</u>	<u>854.785</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.595.604</u>	<u>1.742.785</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Overført resultat	1.440.304	1.708.396
	Egenkapital i alt	<u>1.440.304</u>	<u>1.708.396</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	75.160	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	9.999
	Anden gæld	70.140	24.390
		<u>155.300</u>	<u>34.389</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>155.300</u>	<u>34.389</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.595.604</u>	<u>1.742.785</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.

	<u>I alt</u>
Saldo 1. januar 2023	1.708.396
Overført, jf. resultatdisponering	<u>-268.092</u>
Saldo 31. december 2023	<u><u>1.440.304</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aarhus Watersports Complex for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav til regnskabsklasse A med tilvalg af visse bestemmelser for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Offentlige tilskud

Offentlige tilskud modtaget til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når det er sandsynligt, at alle betingelser for opnåelse af tilskuddet er opfyldt. Tilskud, der skal tilbagebetales under visse omstændigheder, indregnes kun i det omfang, de ikke forventes tilbagebetalt.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Foreningen har valgt IAS 11/IAS 18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Indtægter fra salg af handelsvarer, hvilket omfatter produkter i shoppen/café, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende foreningens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til foreningens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 - 10 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Foreningen har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Foreningen har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder vedrører forudbetalinger i forbindelse med salg af gavekort.

kr.	2023	2022
2 Nettoomsætning		
<i>Indtægter, kabelbanen</i>		
Membership	108.049	0
Season pass	203.900	130.614
Cable Session	605.010	719.766
Teams	10.450	6.650
Private booking	335.000	545.764
No-Show fee	1.400	0
Boardhotel	21.350	15.836
SUP	11.992	26.775
Sauna	4.475	15.924
Springgymnastik	13.495	0
Andre arrangementer / rejser / camps	0	106.483
Social events	6.611	2.125
Wake Camps	101.100	42.300
Skolesamarbejder	160.350	0
Waketour	59.996	18.005
Klubmesterskab	18.846	44.835
World Cup	0	103.258
Services til andre kabelparker	57.625	0
Indløste eksterne gavekort	26.255	35.680
Indløste interne gavekort	20.250	0
Fonde, donationer og præmier	60.000	150.919
Reklamepladser	344.687	291.069
<i>Indtægter i alt, kabelbanen</i>	<u>2.170.841</u>	<u>2.256.003</u>
<i>Indtægter, Café og shop</i>		
Drikkevarer	540.900	58.479
Mad og snacks	133.764	0
Wakeboard udstyr	74.616	143.208
Merchandise	16.857	0
<i>Indtægter i alt, Café og shop</i>	<u>766.137</u>	<u>201.687</u>
<i>Indtægter, øfest</i>		
Sponsor	388.723	380.006
Barsalg	121.833	0
Merchandise salg	7.038	0
Boards og lotteri salg	3.311	0
Wildcard signup	6.300	0
Afterparty billetter	5.613	0
<i>Indtægter i alt, Øfest</i>	<u>532.818</u>	<u>380.006</u>
Nettoomsætning i alt	<u>3.469.796</u>	<u>2.837.696</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter			
kr.		2023	2022
3	Vareforbrug		
	<i>Vareforbrug, kabelbanen</i>		
	Vedligehold og værktøj	40.014	8.652
	Sauna	15.803	17.230
	SUP	10.293	1.000
	Kabelbanen	234.393	221.245
	Faciliteter	67.473	521
	Klubhus inventar	6.526	0
	Rental udstyr	70.530	29.237
	Skilte, banner, folie	72.989	0
	Teams	13.693	-1.590
	Wake camps	39.984	24.586
	Social events	9.195	0
	Andre arrangementer / rejser / camps	0	80.019
	Sommerskole	5.263	0
	Klubmesterskab	14.930	36.461
	Waketour	7.110	13.764
	WorldCup	0	47.057
	Springgymnastik	7.140	0
	DM/EM rider støtte	0	14.127
	Wakeque	0	23.250
	FullSize planlægning	0	13.357
	<i>Vareforbrug i alt, kabelbanen</i>	<u>615.336</u>	<u>528.916</u>
	<i>Vareforbrug, Café og shop</i>		
	Café indkøb	466.743	48.979
	Café inventar	75.760	0
	Kassedifferencer	-2.139	0
	Shop indkøb DK	9.574	158.579
	Shop indkøb EU	78.555	0
	<i>Vareforbrug i alt, Café og shop</i>	<u>628.493</u>	<u>207.558</u>
	<i>Vareforbrug, øfest</i>		
	Øfest faciliteter	80.673	413.099
	Øfest bar indkøb	72.642	0
	Øfest medieproduktion	57.395	0
	Øfest markedsføring	22.114	0
	Øfest merchandise	11.024	0
	Øfest lyd/DJ/Speaker	41.056	0
	Øfest livreddere og vagter	15.213	0
	Øfest High Diving Danmark	7.000	0
	Øfest riders/crew	49.651	0
	Øfest transport	2.822	0
	Øfest riders indlogering	37.628	0
	Øfest dommere og Spicy koncept	54.293	0
	Øfest præmier	93.368	0
	Øfest afterparty	15.625	0
	Øfest boards og lotteri	7.826	0
	<i>Vareforbrug i alt, øfest</i>	<u>568.330</u>	<u>413.099</u>
	Vareforbrug i alt	<u>1.812.159</u>	<u>1.149.573</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2023	2022
4 Andre eksterne omkostninger		
<i>Administrationsomkostninger</i>		
Husleje	93.449	168.640
Renovation	9.607	0
Telefon og internet	7.697	8.649
Hjemmeside	4.100	1.522
Vagtplan	8.809	5.909
Lønssystem	10.872	0
Regnskabsprogram	2.834	0
Andet software	6.181	49.866
Markedsføring	5.640	0
Facebook markedsføring	6.600	0
Diverse	7.452	37.612
Kontor elektronik	14.043	0
Forsikringer	8.740	4.906
Kontingenter	16.850	9.018
Bestyrelse og generalforsamling	7.817	13.490
Revisor	30.223	10.000
Administrationsomkostninger	240.914	309.612
<i>Omkostninger til Crew</i>		
Crew arrangementer	84.274	87.701
Crew tøj	29.494	15.566
Crew julegaver	3.944	10.749
Crew godtgørelse	54.550	46.625
Mad til møder	18.222	18.171
Øvrige medarbejderudgifter	1.898	11.520
Transport og KM-penge	9.270	6.260
Omkostninger til Crew i alt	201.652	196.592
<i>Gebyrer og splitmoms</i>		
Kortgebyr	467	0
Bankgebyr	3.883	24.486
Zettle-gebyr	17.772	0
Stripe-gebyrer	8.150	0
Mobilepay-gebyr	7.200	0
Regulering som følge af splitmoms	-49.764	0
Gebyrer og splitmoms i alt	-12.292	24.486
Andre eksterne omkostninger i alt	430.274	530.690
5 Personalemkostninger		
Lønninger	1.194.654	871.510
Pensioner	50.045	0
Andre omkostninger til social sikring	10.269	0
Personalemkostninger i alt	1.254.968	871.510
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	3	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	2.020.000
Afgange	-487.337
Kostpris 31. december 2023	1.532.663
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	1.132.000
Afskrivninger	243.988
Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-487.337
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	888.651
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	644.012

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 8.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelse med i alt 176 kr. i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på 22 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023.