Koncernregnskab 2022



Kløvermarkens Tennis Klub

&

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter

Kløvermarksvej 34
2300 Kbh. S.

Indhold

[1 Koncernoverblik 3](#_Toc97601367)

[1.1 Forudsætning i regnskaberne 3](#_Toc97601368)

[1.2 Samlet overblik over KTK og KTSC 3](#_Toc97601369)

[2 Kløvermarkens Tennis Klub 4](#_Toc97601370)

[2.1 Resultatopgørelse & budget 4](#_Toc97601371)

[2.2 Balance 5](#_Toc97601372)

# Koncernoverblik

På generalforsamlingen for Kløvermarkens Tennis Klub i 2019 valgte bestyrelsen første gang at fremlægge et samlet overblik over de to regnskaber for hhv. Kløvermarkens Tennis Klub og for Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter for at skabe transparens i den samlede økonomi. Bestyrelsen har siden fortsat denne praksis, da det giver klubbens medlemmer de bedste forudsætninger for at forstå klubbens økonomi.

## Forudsætning i regnskaberne

Kløvermarkens Tennis- og Squashcenter (KTSC) er i 2023 forpligtet til at **afdrage ca. DKK 690.000 (+ renter, som indgår separat i renteudgifterne i regnskaberne nedenfor)** på banklån, der er optaget i forbindelse med opførsel af hallen. Derfor skal der samlet være et overskud på minimum dette beløb i det samlede driftsregnskab for at kunne opretholde bankforpligtelserne. Nedenfor ses, at der i 2023 budgetteres med et samlet driftsoverskud på DKK 711.000 hvorfor der kun forventes at kunne afdrages ca. DKK 20.000 på KTSCs kassekredit ud over de planlagte afdrag på banklånet. KTSCs gæld til banken var ultimo 2022 på ca. DKK 9.550.000 fordelt på ca. DKK 3.550.000 banklån og ca. DKK 6.000.000 kassekredit.

## Samlet overblik over KTK og KTSC

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | 2022 budget | 2022 realiseret | 2023 budget |
| **Indtægter** |   |   |   |
| KTK | 3.866.500 | 4.040.890 | 4.032.500 |
| KTSC | 2.063.000 | 2.043.735 | 2.082.000 |
| Indtægter i alt | 5.929.500 | 6.084.725 | 6.114.500 |
| **Udgifter** |   |  |   |
| KTK | -3.756.700 | -3.715.974 | -3.837.500 |
| KTSC | -1.006.000 | -1.153.521 | -1.184.000 |
| Udgifter i alt | -4.762.700 | -4.869.495 | -5.021.500 |
| **Afskrivninger** |   |   |   |
| KTK Afskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| KTSC Afskrivninger | 0 | 0 | 0 |
| Afskrivninger i alt | 0 | 0 | 0 |
| **Renter** |   |   |   |
| KTK Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -35.000 | -54.174 | -44.000 |
| KTSC Renteudgifter, netto inkl. gebyrer | -338.000 | -303.866 | -338.000 |
| Renteudgifter og gebyrer i alt | -373.000 | -358.040 | -382.000 |
| **Ekstraordinære poster** |   |   |   |
| KTK Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 |
| KTSC Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 |
| Ekstraordinære poster i alt | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat** |   |   |   |
| KTK | 74.800 | 270.593 | 151.000 |
| KTSC | 719.000 | 586.349 | 560.000 |
| Årets Koncernresultat i alt | 793.800 | 856.942 | 711.000 |

# Kløvermarkens Tennis Klub

## Resultatopgørelse & budget

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **2021 Realiseret** | **2022 Budget** | **2022 Realiseret** | **2023 Budget** |
| **INDTÆGTER** |   |   |   |   |
| Medlemskontingenter | 1.592.510 | 1.670.000 | 1.693.750 | 1.710.000 |
| Baneleje i hallen | 666.755 | 925.000 | 1.063.290 | 1.025.000 |
| Baneleje udendørs | 278.299 | 250.000 | 252.800 | 250.000 |
| Træningskontingenter og klubaktiviteter | 495.218 | 807.000 | 867.970 | 882.000 |
| Turneringsaktiviteter | 30.609 | 40.000 | 15.187 | 25.000 |
| Andre indtægter | 55.350 | 96.500 | 25.796 | 62.500 |
| Tilskud fra Københavns Kommune | 125.228 | 78.000 | 122.056 | 78.000 |
| **Indtægter i alt** | **3.243.970** | **3.866.500** | **4.040.890** | **4.032.500** |
|   |   |  |  |  |
| **UDGIFTER** |   |  |  |  |
| Baneudvalg | -465.748 | -500.000 | -532.042 | -498.000 |
| Seniorudvalg | -254.079 | -224.500 | -210.666 | -244.500 |
| Juniorudvalg | -463.491 | -485.000 | -390.519 | -425.000 |
| Veteranudvalg | -7.140 | -7.200 | 0 | 0 |
| Breddeudvalg | -181.493 | -210.000 | -179.762 | -196.000 |
| Festudvalg og arrangementer | -34.470 | -40.000 | -22.855 | -40.000 |
| Administrationsudgifter og kontor | -234.497 | -494.000 | -570.486 | -566.000 |
| Husleje til Center | -1.600.000 | -1.600.000 | -1.600.000 | -1.600.000 |
| Andre udgifter | -137.914 | -196.000 | -209.645 | -268.000 |
| **Udgifter i alt** | **-3.378.833** | **-3.756.700** | **-3.715.974** | **-3.837.500** |
|   |   |  |  |  |
| **Resultat før renter og afskrivninger** | **-134.863** | **109.800** | **324.915** | **195.000** |
| Afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat før renter** | **-134.863** | **109.800** | **324.915** | **195.000** |
| Renter, netto inkl. gebyrer | -29.066 | -35.000 | -54.322 | -44.000 |
| **Resultat før ekstraordinære poster** | **-163.929** | **74.800** | **270.593** | **151.000** |
| Ekstraordinære poster | 525.943 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets resultat** | **362.015** | **74.800** | **270.593** | **151.000** |

## Balance

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **2021 Realiseret** | **2022 Realiseret** |
| **AKTIVER** |   |   |
| **Anlægsaktiver** |   |   |
| Grusbaner og Hegn | 0 | 0 |
| **Anlægsaktiver i alt** | **0** | **0** |
| **Omsætningsaktiver** |   |   |
| Kassebeholdning | 54 | 54 |
| Danske Bank | 39.816 | 9.989 |
| Danske Andelskassers Bank | 104.162 | 207.754 |
| Mellemregning med Center | 6.980.726 | 7.162.812 |
| Tilgodehavender (inkl. Nets mellemregning) | 161.410 | 153.837 |
| **Omsætningsaktiver i alt** | **7.286.168** | **7.534.446** |
| **Aktiver i alt** | **7.286.168** | **7.534.446** |
|   |   |   |
| **PASSIVER** |   |   |
| **Gæld** |   |   |
| Skyldige omkostninger | 67.643 | 45.329 |
| **Gæld i alt** | **67.643** | **45.329** |
| **Egenkapital** |   |   |
| Saldo primo | 6.856.510 | 7.218.525 |
| Årets resultat (overskud) | 362.015 | 270.593 |
| **Egenkapital i alt** | **7.218.525** | **7.489.118** |
| **Passiver i alt** | **7.286.168** | **7.534.446** |