

## **Roskilde Sejlklub**

**CVR-nr. 35 28 61 28**

## **Louis Maags Fond**

## **Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond**

## **Stig Eriksens Mindefond**

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på den ordinære generalforsamling,

den / 2019

---

dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

	SIDE
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3-5
Den interne revisors påtegning	6
Ledelsesberetning	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-10
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018	11
Aktiver pr. 31. december 2018	12
Passiver pr. 31. december 2018	13
Noter til årsrapporten	14-18
<b>Louis Maags Fond:</b>	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018	20
Aktiver pr. 31. december 2018	20
Passiver pr. 31. december 2018	20
<b>Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond:</b>	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018	21
Aktiver pr. 31. december 2018	21
Passiver pr. 31. december 2018	21
<b>Stig Eriksens Mindefond:</b>	
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2018	22
Aktiver pr. 31. december 2018	22
Passiver pr. 31. december 2018	22

**FORENINGSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Roskilde Sejlklub Strandgade 12 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 35 28 61 28
	Stiftet: År 1905
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Morten Rytter (Formand) Henning Enemark (Næstformand) Lone Østergaard (Kasserer) Hanne Larsen Søren Andresen Birgitte Larsen Jes Hovgaard Normann Sloth
<b>Intern revisor</b>	Flemming Barfod
<b>Revision</b>	SØNDERUP I/S statsautoriserede revisorer Jyllandsgade 9 4100 Ringsted

**LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Roskilde Sejlklub.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 9 - 10.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4. marts 2019

**Bestyrelse**

Morten Rytter  
Formand

Hanne Larsen

Søren Andresen

Birgitte Larsen

Henning Enemark  
Næstformand

Lone Østergaard  
Kasserer

Jes Hovgaard

Normann Sloth

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Roskilde Sejlklub.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Sejlklub, Louis Maags Mindefond, Roskilde Sejlkubs Jubilæumsfond og Stig Eriksens Mindefond for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 9 - 10.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens og fondenes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens og fondenes aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis, beskrevet på side 9 - 10.

### 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af foreningen og fondene 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 regler og krav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens og fondenes 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 ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen eller fondene, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat

### Revisors 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 regnskabsbrugere 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 vurderinger 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 foreningens og fondenes 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 foreningens og fondenes 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. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen eller fondene ikke længere kan fortsætte driften.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING, fortsat**

\* 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 den øverste ledelse 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.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringsted, den 4. marts 2019

**SØNDERUP I/S****statsautoriserede revisorer**

CVR-nr. 31 82 45 59



Dennis Cronbach

statsautoriseret revisor

mne 32222

**DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING**

Jeg har i løbet af året samarbejdet med den eksterne bogholder om kontoplanen, samt med bestyrelsen om de interne kontrolsystemer og budgetopfølgning.

Som foreningsvalgt intern revisor har jeg deltaget i revisionen af foreningens og fondenes årsrapport 2018, og kan tilslutte mig indholdet af den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Roskilde, den 4. marts 2019

Flemming Barfod  
Foreningsvalgt intern revisor



## LEDELSESBERETNING 2018

Sejlkubbens ledelse afleverer for året et positivt resultat på kr. 56.007 kr. Dette er noget bedre end budgetteret (-176.360 kr.). Derved forøges egenkapitalen til 1.045.785 kr. Den likvide beholdning er slut i 2018 reduceret til 454.216 kr. for klubbens vedkommende. Fondene har 399.363 kr. i likvid beholdning.

En række investeringer er ikke blevet gennemført som forventet af forskellige årsager. Heraf lægning af SF sten på vores jolle område som der var afsat 150.000 kr til. Dette skyldes en noget forsinket klargøring af området fra kommunens side efter etablering af beskyttelse mod oversvømmelser. Andre ting som ikke blev gennemført er strøm og vand på broerne (50.000 kr afsat) samt renovering af matchrace bådene (35.000 kr afsat).

Af uforudsete udgifter kan nævnes investering i en ny følgebåd (den Orange RIB) samt 7 brugte junior optimist joller i plastmateriale. Begge investeringer forventes at reducere arbejdet med vedligeholdelse fremadrettet.

Af planlagte og gennemførte investeringer skal nævnes køb af brugt J/80 til primært brug i sejlerskolen samt maling af klubhus og skure. Malingen blev støttet af Roskilde Kommunes vedligeholdelses pulje.

På den ekstraordinære generalforsamling i efteråret 2017 blev det besluttet, at ændre betalingstidspunktet for kontingenter, bådpladser, plads på land, plads i kajakstativ, klubkajak samt skabe. Fra 2018 er disse områder alle betalt den 28. februar og gældende for kalenderåret. Vurderingen af den negative effekt på regnskabet 2018 viste sig i løbet af året heldigvis at have været for pessimistisk. Vi vurderer nu at de økonomiske konsekvenser af ændret betalingstidspunkt er at Sejlkubbens indtægter blev formindsket i 2018 med omkring 200.000 kr.

Slut februar 2019 er vi 470 medlemmer hvilket stor set er uændret fra 2018.

Stort set alle båd, jolle og kajak-pladser har været optaget i 2018.

Matchrace har afholdt nogle stævner i Roskilde og har haft en dygtig ungdomsbesætning ude i verden hvor de flot har repræsenteret Roskilde ved at vinde U23 EM sølv.

Over sæsonen har kajakafdelingen været på en række ture som sædvanligt. Klubkajak ordningen er fortsat en succes dog med en mindre nedgang i tilmeldte. I vinter perioden har der været afholdt klubaftener og trænet øvelser i svømmehal.

Onsdagskapsejladserne har i 2018 været arrangeret af kapsejlere fra Roskilde og Veddelev sejlkлуб.

Sejlerskolen har fortsat stor succes og flaskehalsen er antallet af instruktører som sædvanlig. Hvis nogle erfarne sejlere har lyst til at virke som praktisk sejladis instruktør så vil det blive værdsat.

## **LEDELSESBERETNING 2018**

I 2018 fortsatte junior området med at være meget aktive og vi har over 50 junior medlemmer fordelt på flere hold med god opbakning fra en gruppe frivillige samt forældre. I modsætning til mange andre klubber har vi ansat unge uddannede trænere som giver et højt niveau af instruktion og deraf tilfredshed hos eleverne.

Der har været afholdt fællesspisninger torsdage i vinterhalvåret samt foredrag og arbejdsdage med succes i klubben.

Alle aktiviteter i klubben kan kun gennemføres ved en stor indsats af frivillige, der alle skal have en stor tak for deres indsats, det er en af hjørnestenene i en aktiv klub. Vi opfordrer igen i år så mange som muligt til at bidrage til klubben med frivilligt arbejde og initiativer til gavn for os alle sammen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsrapporten for Roskilde Sejlklub er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til foreningens art og omfang.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Kontingenter og betaling for aktiviteter indregnes efter betalingsprincippet.

### Køb af handelsvarer

Posten består af anskaffede (købte) varer til videresalg.

### Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration samt forsikringer og vedligeholdelse.

### Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende optagelse af realkreditlån.

## BALANCEN

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid:

Bygninger og broer	50 år	Restværdi 0- 20%
Både og motorer	2 - 10 år	Restværdi 0- 20%

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under tilhørende aktivitet.

Anskaffede aktiver med en kostpris på under kr. 15.000, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret, under den tilhørende aktivitet.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, fortsat****Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominal værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Egenkapital**

Posten er et udtryk for forskellen mellem foreningens og fondenes aktiver og gælden.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kontingenter fra medlemmer	1	412.981	512.318
<b>Aktiviteter:</b>			
Broerne	2	117.819	185.913
Plads - joller på land	3	43.282	55.269
Match Race Center	4	-12.591	469
Kajakker	5	44.275	39.642
Kapsejlads	6	459	599
Sejlerskolen	7	-31.060	5.545
Juniorer	8	-46.854	-41.255
Sejlsportsliga	9	0	-14.500
<b>Aktiviteter i alt</b>		<u>115.330</u>	<u>231.682</u>
<b>Fællesafdelinger:</b>			
Følgebåde	10	-88.235	-87.231
Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde	11	-119.898	-103.027
Administrations- og fællesudgifter	12	-265.467	-221.633
<b>Fællesafdelinger i alt</b>		<u>-473.600</u>	<u>-411.891</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>54.711</b>	<b>332.109</b>
Ekstraordinære poster		0	3.600
Event (Vild med vand)		5.970	331
Finansieringsudgifter		-4.674	-4.339
<b>Årets resultat</b>		<u><b>56.007</b></u>	<u><b>331.701</b></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Klubhus, Strandgade 12, 4000 Roskilde	13	1.930.153	1.994.492
Broer	14	588.006	609.006
Både og motorer	15	<u>219.532</u>	<u>36.100</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>2.737.691</u></b>	<b><u>2.639.598</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		<u>23.833</u>	<u>12.145</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>23.833</u></b>	<b><u>12.145</u></b>
Likvide beholdninger	16	<u>853.579</u>	<u>1.036.934</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>877.412</u></b>	<b><u>1.049.079</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>3.615.103</u></b>	<b><u>3.688.677</u></b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**

<b>PASSIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2018 kr.</b>	<b>2017 kr.</b>
<b>EGENKAPITAL</b>			
Egenkapital 1. januar		989.778	658.077
Årets resultat		<u>56.007</u>	<u>331.701</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b><u>1.045.785</u></b>	<b><u>989.778</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
LR Realkredit	17	<u>1.946.552</u>	<u>2.054.209</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.946.552</u></b>	<b><u>2.054.209</u></b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kort del af LR Realkredit	17	106.900	106.000
Leverandører		60.143	21.872
Deposita		0	2.500
Anden gæld		2.760	3.935
Gæld til 3 fonde		399.363	484.483
Forudbetalinger		<u>53.600</u>	<u>25.900</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>622.766</u></b>	<b><u>644.690</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b><u>2.569.318</u></b>	<b><u>2.698.899</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>3.615.103</u></b>	<b><u>3.688.677</u></b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	18		

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### 1 Kontingenter fra medlemmer

Kontingenterne i 2018 blev reduceret med omkring 100.000 kr. i forhold til 2017, som følge af ændringen i betalingstidspunktet til 28. februar. Ændringen var nødvendig af praktiske årsager. Tilsvarende er indtægterne fra de øvrige aktiviteter reduceret med ca. 100.000 kr. af samme årsag. Fra 2019 og fremover vil indtægterne have samme niveau som i 2017.

	2018 kr.	2017 kr.
<b>2 Broerne</b>		
Leje af bådplads	131.349	196.600
Farvandsafmærkning	-9.844	-9.844
Rep. og vedligeholdelse	-1.889	2.461
Diverse udgifter	-1.797	-304
Afskrivning	-21.000	-21.000
Indtægt for fremleje af egne både	21.000	18.000
	<u>117.819</u>	<u>185.913</u>
<b>3 Plads - joller på land</b>		
Leje for joller	22.988	34.186
Rep og vedligeholdelse	-732	0
Forsikring	-984	-962
Indtægt for fremleje egne joller/kajakker	22.010	22.045
	<u>43.282</u>	<u>55.269</u>
<b>4 Match Race Center</b>		
Brugerbetaling	23.435	34.200
Stævne- og deltagergebyrer	900	7.850
Stævneudgifter	-4.764	-6.634
Rep og vedligeholdelse	-1.562	-5.591
Diverse udgifter	-552	0
Forsikring	-18.048	-17.356
Udgift for leje af RS-bro	-12.000	-12.000
	<u>-12.591</u>	<u>469</u>
<b>5 Kajakker</b>		
Leje for stativplads	33.144	38.586
Brugerbetaling klubkajak	19.719	33.800
Rep og vedligeholdelse	-3.088	0
Investering i nyt materiel	0	-20.000
Undervisningsmat. + kurser	-2.150	-9.641
Diverse udgifter	-950	-715
Udgift for leje af plads	-2.400	-2.388
	<u>44.275</u>	<u>39.642</u>



NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2018 kr.	2017 kr.
<b>6 Kapsejlads</b>		
Gebyr for deltagelse	11.110	8.250
Kapsejladsudgifter, præmier, Rep og vedligeholdelse	-3.413	-4.216
Diverse udgifter	-6.254	-3.435
	-984	0
	<u>459</u>	<u>599</u>
<b>7 Sejlerskolen</b>		
Der er anskaffet en brugt J/80 til Sejlerskolen, og det er besluttet at sælge den ene af vore gamle IF skolebåde. Anskaffelsesprisen på J/80 udgør 138.547 kr. Båden afskrives over 5 år.		
Navigation, deltagergebyr	21.000	13.000
Praktisk sejlads, deltagergebyr	27.297	26.400
Rep og vedligeholdelse	-18.355	-8.460
Investering i nyt materiel	-1.095	0
Undervisningsmat. + kurser	-15.259	-16.224
Diverse udgifter	-392	-972
Forsikring	-7.256	-2.199
Afskrivninger	-28.000	0
Udgift for leje af RS-bro	-9.000	-6.000
	<u>-31.060</u>	<u>5.545</u>
<b>8 Juniorer</b>		
Der er i 2018 købt 7 optimistjoller for kr. 49.730 som er sponsoreret af Jubilæumsfonden. Desuden har Stig Eriksens Mindefond sponsoreret kr. 35.391 til forskellige udgifter i forbindelse med undervisning af juniorer. Begge beløb fremgår som indtægter under "Sponsorater".		
Deltagergebyr	21.800	23.400
Instruktører, løn	-49.984	-43.104
Sponsorater	85.121	40.000
Rep og vedligeholdelse	-10.975	-18.348
Investering i nyt materiel	-49.730	0
Undervisningsmat. + kurser	-5.855	-393
Diverse udgifter	-10.762	-9.960
Forsikring	-13.616	-13.193
Udgift for leje af plads	-19.610	-19.657
Indtægt ved arrangementer	8.150	6.209
Udgift ved arrangementer	-1.393	-6.209
	<u>-46.854</u>	<u>-41.255</u>
<b>9 Sejlsportsliga</b>		
Der har ikke været aktivitet på dette område.		
Gebyr for ligaholdet	<u>0</u>	<u>-14.500</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	2018 kr.	2017 kr.
<b>10 Følgebåde</b>		
Der er anskaffet en 1202 Tornado RIB til 116.650 kr. Båden afskrives over 5 år.		
Anskaffelser	0	-24.803
Rep. Og vedligeholdelse	-30.292	-15.682
Benzin og diesel	-4.018	-1.540
Forsikring	-29.705	-21.652
Diverse	-204	-204
Sponsorater	8.750	8.750
Fortjeneste ved salg af både	11.000	0
Afskrivning	-43.766	-32.100
	<b>-88.235</b>	<b>-87.231</b>
<b>11 Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde</b>		
Udlån af lokaler	79.700	88.150
Vand, kloak, renovation	-19.193	-20.726
El og varme	-45.109	-49.871
Forsikring	-17.329	-17.226
Rep og vedligeholdelse	-55.296	-23.600
Rengøring, div. artikler og løn	-94.525	-80.720
Udlån af hus: Betaling for rengøring	25.401	24.200
Tilskud fra kommunen	110.144	83.785
Lejeindtægt fra skabe	1.934	2.900
Afskrivning	-64.339	-64.339
Realkreditrenter	-41.286	-45.580
	<b>-119.898</b>	<b>-103.027</b>
<b>12 Administrations- og fællesudgifter</b>		
Administrativ service	-105.158	-108.335
Kontingenter DS/RIU	-63.101	-60.182
Hjemmeside/IT	-25.183	-7.098
Forsikring	-10.746	-10.568
Revision og advokat	-27.625	-26.250
Anskaffelser	-32.060	-6.819
Repræsentation	0	-570
Møder og fælles arbejdsdage	-6.013	-3.709
Kantinedrift	6.651	5.705
Arrangementer	-2.232	-3.807
	<b>-265.467</b>	<b>-221.633</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2018 kr.	2017 kr.
<b>13 Klubhus - Strandgade 12, 4000 Roskilde</b>		
Anskaffelsessum 1. januar	<u>3.216.930</u>	<u>3.216.930</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>3.216.930</u>	<u>3.216.930</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-1.222.438	-1.158.099
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-64.339</u>	<u>-64.339</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-1.286.777</u>	<u>-1.222.438</u>
<b>Bogført værdi 31. december</b>	<b><u>1.930.153</u></b>	<b><u>1.994.492</u></b>
<b>14 Broer</b>		
Anskaffelsessum 1. januar	<u>1.050.007</u>	<u>1.050.007</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>1.050.007</u>	<u>1.050.007</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-441.001	-420.001
Årets af- og nedskrivninger 2%	<u>-21.000</u>	<u>-21.000</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-462.001</u>	<u>-441.001</u>
<b>Bogført værdi 31. december</b>	<b><u>588.006</u></b>	<b><u>609.006</u></b>
<b>15 Både og motorer</b>		
Anskaffelsessum 1. januar	1.258.410	1.258.410
Tilgang i årets løb	255.198	0
Afgang i årets løb	<u>-55.000</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt 31. december	<u>1.458.608</u>	<u>1.258.410</u>
Af- og nedskrivninger, 1. januar	-1.222.310	-1.190.210
Årets af- og nedskrivninger	-71.766	-32.100
Tbf afskrivninger vedr. salg	<u>55.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger i alt 31. december	<u>-1.239.076</u>	<u>-1.222.310</u>
<b>Bogført værdi 31. december</b>	<b><u>219.532</u></b>	<b><u>36.100</u></b>
<b>Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver</b>		
Klubhus	-64.339	-64.339
Broer	-21.000	-21.000
Både og motorer	<u>-71.766</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b><u>-157.105</u></b>	<b><u>-85.339</u></b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

			2018 kr.	2017 kr.
<b>16 Likvide beholdninger</b>				
Jyske Bank 5065 1461829 (RS)			454.216	548.532
Jyske Bank 5065 1463973 (Fonde)			399.363	488.402
			<u>853.579</u>	<u>1.036.934</u>
<b>17 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt ultimo</b>	<b>Afdrag næste år</b>	<b>Langfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
LR Realkredit	<u>2.053.452</u>	<u>106.900</u>	<u>1.946.552</u>	<u>1.515.000</u>
I alt	<u>2.053.452</u>	<u>106.900</u>	<u>1.946.552</u>	<u>1.515.000</u>

**18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er tinglyst Realkreditpantebrev på kr. 3.033.000 og ejerpantebrev på kr. 200.000, med sikkerhed i klubhuset Strandgade 12, 4000 Roskilde.

Klubhuset Strandgade 12, 4000 Roskilde er opført på lejet grund. Grunden ejes af Roskilde Kommune, med hvem der er tinglyst brugskontrakt, som er uopsigelig frem til 1. juli 2038.

**Louis Maags Fond**  
**Roskilde Sejlklubs Jubilæumsfond**  
**Stig Eriksens Mindefond**

## LOUIS MAAGS FOND

## RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018 kr.	2017 kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018</b>		
<b>AKTIVER</b>		
Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	<u>18.581</u>	<u>18.581</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>18.581</u></b>	<b><u>18.581</u></b>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital 1. januar	18.581	18.581
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>18.581</u></b>	<b><u>18.581</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>18.581</u></b>	<b><u>18.581</u></b>

**ROSKILDE SEJLKLUBS JUBILÆUMSFOND**

**RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

	2018 kr.	2017 kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	<u>-49.730</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-49.730</u></b>	<b><u>0</u></b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**

**AKTIVER**

Indskud Havneselskab	16.000	16.000
Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	<u>13.299</u>	<u>63.029</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>29.299</u></b>	<b><u>79.029</u></b>

**PASSIVER**

**EGENKAPITAL**

Egenkapital 1. januar	79.029	79.029
Årets resultat	<u>-49.730</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>29.299</u></b>	<b><u>79.029</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>29.299</u></b>	<b><u>79.029</u></b>

## STIG ERIKSENS MINDEFOND

## RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018 kr.	2017 kr.
Renteindtægter	0	0
Donationer	<u>-35.391</u>	<u>-14.922</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-35.391</u></b>	<b><u>-14.922</u></b>
 <b>BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018</b>		
<b>AKTIVER</b>		
Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	<u>367.482</u>	<u>402.873</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>367.482</u></b>	<b><u>402.873</u></b>
 <b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital 1. januar	402.873	417.795
Årets resultat	<u>-35.391</u>	<u>-14.922</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>367.482</u></b>	<b><u>402.873</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>367.482</u></b>	<b><u>402.873</u></b>