

# Morsø Sejlklub & Marina

CVR. nr. 29504725

## Årsrapporten for 2017

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
De interne revisorerers påtegning	6
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16



## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Morsø Sejlklub & Marina.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 7. februar 2018

### **Bestyrelse**

Lars Østergaard  
Formand

Anders Buus

Jørgen Dahlgren

Sven Thor Larsen

Kirsten Christensen

Dirk Damsgaard

Søren Olsen



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til medlemmerne af Morsø Sejlklub & Marina

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Morsø Sejlklub & Marina for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt øvrige krav i henhold til foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt foreningens vedtægter.

#### 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". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt øvrige krav i henhold til foreningens vedtægter. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

#### 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 interne kontrol.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af bestyrelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som bestyrelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om bestyrelsens 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 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 ikke længere kan fortsætte driften
- \* 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 bestyrelsen 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.

Nykøbing Mors, den 7. februar 2018

### REVISION LIMFJORD

#### Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28839200

Kurt Jørgensen  
Registreret revisor  
MNE nr. mne737



## **Supplerende beretninger**

### **De interne revisorers påtegning**

Som interne revisorer har vi revideret regnskabet for 2017 for Morsø Sejlklub & Marina. Vi har påset at beholdningerne er til stede og stikprøvevis gennemgået bilagene og har ikke fundet uoverensstemmelser i forhold til bogføringen og regnskabet.

Vi har endvidere påset, at foreningens midler er anvendt effektivt i overensstemmelse med formålet, samt at der foreligger en fortegnelse over bådplads- og bådhusindskud.

Nykøbing Mors, d. 7. februar 2018

Kurt Jensen  
Intern revisor

Finn Balck  
Intern revisor



## Morsø Sejlklub & Marina

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Morsø Sejlklub & Marina Holmen 19 7900 Nykøbing Mors
CVR-nr.	29504725
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
<b>Bestyrelse</b>	Lars Østergaard, Formand Anders Buus Jørgen Dahlgren Sven Thor Larsen Kirsten Christensen Dirk Damsgaard Søren Olsen
<b>Revisor</b>	REVISION LIMFJORD Registreret revisionsaktieselskab Ringvejen 63 7900 Nykøbing M CVR-nr.: 28839200
<b>Interne revisorer</b>	Kurt Jensen Finn Balck



## **Ledelsesberetning**

### **Beretning 2017**

#### **Præsentation af foreningen**

Morsø Sejlklub & Marina har, ifølge vedtægternes §2 stk. 1, til formål at drive og videreudvikle Nykøbing Mors lystbådehavn, samt:

- at arbejde for gode forhold for alle former for søsport og fritidssejlads
- at støtte en ungdomsafdeling med det formål at uddanne unge i sejlads
- at arrangere fællesture og kapsejladser samt samle medlemmerne til sammenkomster, der kan virke til fremme af foreningens formål, herunder at drive kraner, klubhus, bådehuse, mm.

Foreningen er medlem af Dansk Sejlunion. Endvidere er foreningen tilknyttet DS Limfjordskredsen.

Morsø Sejlklub & Marinas løbende indtjening ved aktiviteter omkring Nykøbing Mors Lystbådehavn m.v. kan, ud over dækning af de udgifter, der er ved foreningens drift, alene anvendes til foreningens formål.

#### **Udviklingen i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold**

Medlemstallet er 221 pr. 31. december 2017. Af de 221 medlemmer er der 143 A medlemmer og 78 B medlemmer.

I 2017 havde vi besøg af 2726 gæstesejlere og 660 autocampere. I alt 3386 overnatninger. Det giver en stigning på 305 gæstesejlere og autocampere i forhold til 2016. For autocampere, en stigning på 34 i forhold til 2016. For gæstesejlere en fremgang på i alt 271 i forhold til 2016.

Oliesalget har i 2017 været på 23.512L mod 16.636 L i 2016.

Der har i 2017 været udlejet 30 bådpladser, og der er solgt 6 bådpladsbeviser. Der er udbetalt i alt 13 bådpladsbeviser.

Der er i vinterhalvåret blevet afholdt kurser i Flodskipper, Tidevandssejlads, og VHF i samarbejde med Foreningen til Langtursejladsernes Fremme, og vi startede et hold i duelighedsbevis i efteråret. Derudover har der været foredrag om lystsejladsemner, og hen over året er der afholdt flere sociale arrangementer. Onsdags kapsejladserne blev som tidligere år afviklet i samarbejde med Sallingsund Sejlklub. Vi har i samarbejde med Roklubben, Dykkerklubben, Fjordhaverne og Morsø Ungdomsskole afholdt "Vild med Vand" i juni 2017. I september 2017 var Morsø Sejlklub og Marina vært for DS Limfjordskredsens kapsejladser "HANCOCK-Fjordfræseren".

#### **Hændelser i år 2017**

Der er etableret strømudtag og vandudtag langs bådhusene for at forbedre faciliteterne på vinterpladsen, samt fortaget renovering af køkkenet i klubhuset.

Vi har været udsat for indbrud to gange i foråret, og der er nu sat tyverialarmer op.

Da flere har ønsket at anvende mobile bådstativer er der i 2017 indkøbt yderligere 23 bådstativer.





## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Morsø Sejlklub & Marina for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og foreningens vedtægter.

I årsrapportens aktiver og passiver er der i flere tilfælde en større detaljeringsgrad end i skemakravene i Årsregnskabsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Evt. værdiregulering af bådpladsbeviser indregnes ikke i resultatopgørelsen, men fremgår alene af specifikationen af egenkapitalen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.



## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i foreningen. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Lystbådehavn	50 år	0%
Miljøcontainer, legeplads, tanke og Tallykey	5-10 år	0%
Kran	10 år	0%
Joller og ledsagerbåde	7-10 år	0%
Bådhus	50 år	0%
Traktor/stativer	10-20 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Klubhuset er i år 2009 opskrevet med 280.000 kr. i forbindelse med sammenlægningen mellem Morshavn.dk og Morsø Sejlklub. Opskrivninger og tilbageførslers heraf indregnes direkte i egenkapitalen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter dieselbeholdning og standere, som måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris 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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Bådpladsbeviser/Bådhusbeviser**

Bådpladsbeviser/bådhusbeviser (indskud) fremgår af egenkapitalen med værdien som bestyrelsen indstiller til kommende generalforsamling.

### **Periodeafgrænsningsposter, passiver**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning	1	1.385.260	1.205.953
Produktionsomkostninger	2	-205.792	-135.382
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.179.468</b>	<b>1.070.571</b>
Personaleomkostninger	3	-52.588	-45.952
<b>Dækningsbidrag</b>		<b>1.126.880</b>	<b>1.024.619</b>
Distributionsomkostninger	4	-21.692	-32.239
Administrationsomkostninger	5	-502.921	-392.127
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>602.267</b>	<b>600.253</b>
Afskrivninger	6	-368.180	-338.596
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>234.087</b>	<b>261.657</b>
Finansielle omkostninger	7	-5.910	-17.432
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>228.177</b>	<b>244.225</b>



## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Klubhus	8	781.200	799.800
Joller og ledsagerbåde	9	0	0
Lystbådehavn	10	5.467.546	5.606.006
Redskabshus/elkabel	11	74.691	55.818
Kraner 2 stk.	12	38.960	81.118
Tallykeysystem	13	316.818	380.182
Bådhus	14	2.733.328	2.792.229
Bådstativer/traktor	15	841.437	633.782
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>10.253.980</b>	<b>10.348.935</b>
Bådhusbevis		73.000	73.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>73.000</b>	<b>73.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>10.326.980</b>	<b>10.421.935</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.383	16.604
Andre tilgodehavender	16	0	73.563
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.383</b>	<b>90.167</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>59.953</b>	<b>57.993</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>72.336</b>	<b>148.160</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.399.316</b>	<b>10.570.095</b>



## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Indskud bådpladser	17	3.319.973	3.648.547
Indskud bådhus	18	2.941.400	2.941.400
Reserve for opskrivninger	19	280.000	280.000
Overført resultat	20	3.031.079	2.802.902
<b>Egenkapital</b>		<b>9.572.452</b>	<b>9.672.849</b>
Gæld til banker		0	268.000
Lån fra medlemmer		28.000	42.000
Skyldig bådpladsbeviser		338.328	202.871
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>366.328</b>	<b>512.871</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.679	0
Anden gæld	21	186.758	145.455
Forudbetalt leje af bådstativer		234.099	178.920
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>460.536</b>	<b>384.375</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>826.864</b>	<b>897.246</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.399.316</b>	<b>10.570.095</b>
Eventualforpligtelser	22		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	23		



## Pengestrømsopgørelse

	2017 kr.	2016 kr.
Årets resultat	228.177	244.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	368.180	338.596
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	5.910	17.433
Ændring i varebeholdninger	0	4.875
Ændring i tilgodehavender	77.784	-83.939
Ændring i leverandørgæld mv.	39.679	-19.209
Andre ændringer i kortfristet gæld	19.621	-51.976
<b>Pengestrøm fra drift før finansielle poster</b>	<b>739.351</b>	<b>450.005</b>
Renteudbetalinger og lignende	-5.910	-17.433
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>733.441</b>	<b>432.572</b>
Anlægsudgifter, bådhus		0
Køb af bådhusbevis		0
Anlægsudgifter, stativer/traktor	-273.225	-645.240
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>-273.225</b>	<b>-645.240</b>
Afdrag på Tallykeylån	-328.000	-57.600
Udtrækning af lån fra medlemmer (bådhusbevis)	-14.000	-14.000
Modtagne forudbetalinger, stativer	55.179	178.920
Modtagne indskud bådhusbeviser		0
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	-178.235	-172.901
Korrektion vedr. indskud bådpladser	0	-1.450
Hensættelse til vedligehold	6.800	6.780
<b>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-458.256</b>	<b>-60.251</b>
<b>Ændringer i likvider</b>	<b>1.960</b>	<b>-272.919</b>
Likvider, primo	57.993	330.912
<b>Likvider, ultimo</b>	<b>59.953</b>	<b>57.993</b>



## Noter

	2017	2016
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Driftsbidrag, både	473.062	487.634
Bådplads	0	1.450
Indtægter bådhus 1	5.600	5.600
Indtægter bådhus 2	5.600	5.600
Indtægter bådhus 3	6.400	6.400
Kontingenter	135.000	141.100
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	5.700	3.500
Gæstesejlere	283.168	233.472
Autocampere	68.640	62.592
Leje bådstativer	66.481	7.200
Traktortræk	20.160	0
Dieselsalg	197.501	139.742
Elindtægt via Tallykeyssystem	111.756	104.051
Bådkran/mastekran/stropper	2.748	0
Udlejning klubhus	3.444	7.612
	<b>1.385.260</b>	<b>1.205.953</b>
<b>2. Produktionsomkostninger</b>		
Køb af dieselolie	158.384	106.023
Både, vedligehold ungdom	0	2.317
Både, vedligehold øvrige	29.808	9.442
Udgifter bådhus 1	5.600	5.600
Udgifter bådhus 2	5.600	5.600
Udgifter bådhus 3	6.400	6.400
	<b>205.792</b>	<b>135.382</b>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	42.652	35.526
ATP-bidrag	3.124	2.556
AER-bidrag	1.330	1.011
Personaleudgifter	0	957
Arbejdstøj	1.333	0
Kørselsgodtgørelse	4.149	5.902
	<b>52.588</b>	<b>45.952</b>
<b>4. Distributionsomkostninger</b>		
Arrangementer, foredrag mv. u/moms	6.463	14.192
Repræsentation og gaver	0	1.045
Annoncer og reklame m/moms	10.659	17.002
Annoncer og reklame u/moms	4.570	0
	<b>21.692</b>	<b>32.239</b>





## Noter

	2017	2016
<b>5. Administrationsomkostninger</b>		
<b>Lokaleomkostninger</b>		
Ejendomsskat - vinterplads	642	451
El havn+servicebygning	74.985	69.627
El klubhus	15.326	9.003
Vand havn+servicebygning	23.939	20.596
Vand klubhus	11.444	6.972
Vedligeholdelse havn	10.434	11.438
Vedl. vinterplads incl camper	4.587	6.490
Vedligeholdelse servicebygning	10.925	5.553
Vedligeholdelse klubhus	20.765	5.164
Vedl. bådcran/mastekran	14.205	26.139
Vedl. Traktor/stativer	12.058	1.563
Drift forbrugsvare havn	23.110	8.770
Drift forbrugsvare servicehus incl rengø	13.731	16.973
Drift forbrugsvare klubhus	9.269	8.773
Renovation havn/vinterpl/servicehus	34.582	3.453
Renovation klubhus	300	300
	<b>280.302</b>	<b>201.265</b>
<b>Øvrige administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler og tryksager	3.360	6.602
EDB-udgifter	17.802	17.769
Telefon fastnet/internet	12.997	9.303
Porto og gebyr	3.777	4.191
Gebyr, Teller	9.901	7.982
Driftsomk. Tallykey m/moms	30.528	27.612
Regnskabsmæssig assistance	37.300	34.575
Delvis momsfradrag	1.550	1.862
Forsikringer	69.521	47.174
Generalforsamling og møder	5.890	6.044
Kontingenter u/moms	29.993	27.748
	<b>222.619</b>	<b>190.862</b>
	<b>502.921</b>	<b>392.127</b>



## Noter

	2017	2016
<b>6. Afskrivninger</b>		
Lystbådehavn	138.460	138.460
Cont/leget/redskabsh/elkabel	7.127	5.654
Kraner	42.158	42.159
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	39.570	11.458
Tallykey	63.364	63.364
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.485	18.485
Bådhus 3	23.512	23.512
	<b>368.180</b>	<b>338.596</b>
<b>7. Finansielle omkostninger</b>		
Spar Nord	3.167	2.087
Spar Nord - lån	1.483	15.345
Garantiprovision	1.260	0
	<b>5.910</b>	<b>17.432</b>
<b>8. Klubhus</b>		
Kostpris primo	650.000	650.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>
Opskrivninger primo	280.000	280.000
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-130.200	-111.600
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-148.800</b>	<b>-130.200</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>781.200</b>	<b>799.800</b>
<b>9. Joller og ledsagerbåde</b>		
Kostpris primo	223.506	223.506
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>223.506</b>	<b>223.506</b>
Af- og nedskrivninger primo	-223.506	-223.506
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-223.506</b>	<b>-223.506</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Noter

	2017	2016
<b>10. Lystbådehavn</b>		
Kostpris primo	6.897.722	6.897.722
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>6.897.722</b>	<b>6.897.722</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.291.716	-1.153.256
Årets afskrivninger	-138.460	-138.460
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.430.176</b>	<b>-1.291.716</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.467.546</b>	<b>5.606.006</b>
<b>11. Redskabshus/elkabel</b>		
Kostpris primo	457.184	457.184
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	26.000	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>483.184</b>	<b>457.184</b>
Af- og nedskrivninger primo	-401.366	-395.712
Årets afskrivninger	-7.127	-5.654
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-408.493</b>	<b>-401.366</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>74.691</b>	<b>55.818</b>
<b>12. Kraner 2 stk.</b>		
Kostpris primo	413.590	413.590
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>413.590</b>	<b>413.590</b>
Af- og nedskrivninger primo	-332.472	-290.313
Årets afskrivninger	-42.158	-42.159
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-374.630</b>	<b>-332.472</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>38.960</b>	<b>81.118</b>



## Noter

	2017	2016
<b>13. Tallykeyssystem</b>		
Kostpris primo	633.638	633.638
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>633.638</b>	<b>633.638</b>
Af- og nedskrivninger primo	-253.456	-190.092
Årets afskrivninger	-63.364	-63.364
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-316.820</b>	<b>-253.456</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>316.818</b>	<b>380.182</b>
<b>14. Bådhus</b>		
Bådhus 1	845.176	845.176
Bådhus 2	924.227	924.227
Bådhus 3	1.175.577	1.175.577
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.944.980</b>	<b>2.944.980</b>
Afskrivning, bådhus 1	-67.176	-50.272
Afskrivning, bådhus 2	-73.940	-55.455
Afskrivning, bådhus 3	-70.536	-47.024
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-211.652</b>	<b>-152.751</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.733.328</b>	<b>2.792.229</b>
<b>15. Bådstativer/traktor</b>		
Kostpris primo	645.240	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	247.225	645.240
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>892.465</b>	<b>645.240</b>
Af- og nedskrivninger primo	-11.458	0
Årets afskrivninger	-39.570	-11.458
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-51.028</b>	<b>-11.458</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>841.437</b>	<b>633.782</b>
<b>16. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende moms	0	73.563
	<b>0</b>	<b>73.563</b>
<b>17. Indskud bådpladser</b>		
Indskud bådpladser	3.788.352	3.966.587
Heraf opsagt	-468.379	-318.040
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.319.973</b>	<b>3.648.547</b>



## Noter

	2017	2016
<b>18. Indskud bådhuse</b>		
Saldo primo	2.941.400	2.941.400
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.941.400</b>	<b>2.941.400</b>
<b>19. Reserve for opskrivninger</b>		
Saldo primo	280.000	280.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>280.000</b>	<b>280.000</b>
<b>20. Overført resultat</b>		
Saldo primo	2.802.902	2.558.677
Årets tilgang	228.177	244.225
<b>Saldo ultimo</b>	<b>3.031.079</b>	<b>2.802.902</b>
<b>21. Anden gæld</b>		
Skyldig moms	18.012	0
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	2.228	1.067
Skyldig ATP	852	852
Skyldig samlet betaling	390	336
Skyldige feriepenge	645	251
Skyldig bådpladsbeviser, tilbagebetaling 2018	130.051	115.169
Hensat til vedligeholdelse - bådhuse	13.580	6.780
	<b>186.758</b>	<b>145.455</b>

**22. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**23. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

