

Morsø Sejlklub & Marina

CVR. nr. 29504725

Årsrapporten for 2014

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
De interne revisorerers påtegning	6
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 18. februar 2015

Bestyrelse

Claus Johannesen
Formand

Annelise Damkjær

Erik Nielsen

Bente D. Svenningsen

Gunnar Damkjær

Ole Jensen

Lars Østergaard



Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne af Morsø Sejlklub & Marina

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Morsø Sejlklub & Marina for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 vedtægterne. 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt foreningens vedtægter. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nykøbing Mors, den 18. februar 2015

REVISION LIMFJORD

Registreret revisionsaktieselskab

Kurt Jørgensen
Registreret revisor



Supplerende beretninger

De interne revisorers påtegning

Som interne revisorer har vi revideret regnskabet for 2014 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. 18. februar 2015

Kurt Jensen
Intern revisor

Finn Balck
Intern revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Morsø Sejlklub & Marina Holmen 19 7900 Nykøbing Mors
CVR-nr.	29504725
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
Bestyrelse	Claus Johannesen, Formand Annelise Damkjær Erik Nielsen Bente D. Svenningsen Gunnar Damkjær Ole Jensen Lars Østergaard
Revisor	REVISION LIMFJORD Registreret revisionsaktieselskab Ringvejen 63 7900 Nykøbing M CVR-nr.: 28839200
Interne revisorer	Kurt Jensen Finn Balck



Ledelsesberetning

Beretning 2014

Præsentation af foreningen

Morsø Sejlklub & Marina har 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, bådhus, mm.

Morsø Sejlklub og 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 226 pr. 31. december 2014. Af de 226 medlemmer er der 156 A medlemmer og 70 B medlemmer.

27 medlemmer har betalt indskud i bådhusbeviser.

Vi må beklage at det endnu ikke er lykkedes at få gang i ungdomsafdelingen, men vi prøver stadig.

Kontingent, driftbidrag og leje blev i 2014 betalt nogenlunde til tiden, der sidste år var 14. april. Vi regner med i år at have sidste betalingsdag den 1. april 2015.

Gennem 2014 havde vi besøg af 2.701 gæstesejler og 451 autocamper, det giver en stigning i besøg, i forhold til 2013 på 36 både og 72 autocampere.

Oliesalget har i 2014 været 26.484 l, til forskel for 2013, hvor den var 19.523 l.

Elforbrug havn og servicehus har været 34.414 KWh, et fald på 667 KWh i forhold til 2013.

Belle Epoque kajens elforbrug er 1.804 KWh, en stigning på 55 KWh i forhold til 2013.

Elforbruget i klubhus har været 7.454 KWh, et fald på 631 KWh i forhold til 2013.

Vandforbrug i havnen har været 594 m³, en stigning på 298 m³ i forhold til 2013.

Vandforbrug bad/toilet har været på 347 m³, et fald på 23 m³, i forhold til 2013.

Vandforbrug i klubhuset har været 116 m³, en stigning på 42 m³, i forhold til 2013.

Den samlede udgift til vand er steget fra 17.587 kr. i 2013 til 49.010 kr. i 2014, hvilket primært skyldes, at kommunen ikke havde opkrævet tilstrækkeligt i 2013.

Hændelser gennem 2014

Op til standerhejsning blev der ryddet op i container hjørnet, den ældste blev kasseret og den blå blev flyttet til passagen mellem bådhus 1 og 2. I stedet blev der lavet en grillplads med fliser og læhegn. Selve hjørnet blev beplantet med buske og træer. Der blev opsat plankeværk mellem bådhus 1 og 2. Der blev søgt penge hjem til belysning ved klubhuset og ved bådhus 1, 2 og 3. Vi var heldige og blev tildelt 20.000,00 kr. Det er dejligt her i den mørke tid.



Ledelsesberetning

Det var meningen, at der skulle være udlagt granit skærver på pladsen (10.000). Grundet bygningen af bådhus 3, blev bestyrelsen enige om, at udskyde pålægningen af granit til byggeriet af bådhus 3 var færdig. Desværre blev byggeriet senere færdig end forventet. Bådene var ved at være på land, så vi udskød udlægningen til forår/sommer 2015.

Gennem observationer af TALLEY-KEY systemet i juni og juli, blev samtlige af systemets el-målere afprøvet i juli – august. Der blev fundet 48 el-målere, der var i stykker, d.v.s. de talte ikke ned, når man brugte strøm. TALLEY-KEY firmaet fik de defekte målere til eftersyn. Det viste sig, at målerne har en komponent fejl, der på et eller andet tidspunkt får måleren til at stoppe. Firmaet har anerkendt fejlen og alle målere skal skiftes. De første 44 er skiftet. Det mest groteske ved målerfejlen, synes jeg, er alle de medlemmer, der har undladt at fortælle bestyrelsen om fejlene, så man kunne få rettet op på målerne. Det er jo tyveri af strøm fra sig selv og andre medlemmer!

I august havde vi 'Åben havn' i samarbejde med de 4 andre havne på Mors, kommunen og Turistforeningen. Autocampermæssigt set, var der ca. 100 ankommet, (de fleste kom en til 2 dage før som betalende gæster). Bådmæssigt set knap så mange, vi fik kun 1 anmeldelse til turen, men der kan have været flere, da det var gratis at deltage.

I september annoncerede TRYG - forsikring en policestigning på 21%, så vi er ved at skifte til FIRST i stedet (Lloyd's London).

I begyndelsen af november blev bådhus 3 færdigt, så nu har vi god afskærmning af vinteropbevaringspladsen. Klubben har købt et halvt bådhusbevis til joller, ribbåde og andet grej. Finansieringen er sket ved et rentefrit lån fra et antal af medlemmerne. Lånet betales tilbage over 5 år, med 14 udlodninger om året.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Morsø Sejlklub & Marina for 2014 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

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%

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 tilbageførsler heraf indregnes direkte i egenkapitalen.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien 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 nominel 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

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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



Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Nettoomsætning	1	1.306.207	1.187.699
Produktionsomkostninger	2	-226.432	-163.075
Bruttoresultat		1.079.775	1.024.624
Udvalg	3	-1.688	3.675
Personaleomkostninger	4	-80.979	-101.272
Dækningsbidrag		997.108	927.027
Distributionsomkostninger	5	-14.603	-19.209
Administrationsomkostninger	6	-514.909	-418.036
Resultat før afskrivninger		467.596	489.782
Afskrivninger	7	-387.762	-375.462
Resultat før finansielle poster		79.834	114.320
Finansielle omkostninger	8	-29.065	-37.861
ÅRETS RESULTAT		50.769	76.459



Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Klubhus	9	837.000	855.600
Joller og ledsagerbåde	10	5.463	48.124
Lystbådehavn	11	5.900.532	5.977.020
Cont/legep/redskabsh/elkabel	12	69.674	75.888
Kraner 2 stk.	13	165.436	207.595
Tallykeyssystem	14	506.910	570.274
Bådhus	15	2.875.078	1.768.983
Materielle anlægsaktiver		10.360.093	9.503.484
Bådhusbevis		73.500	0
Finansielle anlægsaktiver		73.500	0
Anlægsaktiver		10.433.593	9.503.484
Råvarer og hjælpematerialer		5.600	10.000
Varebeholdninger		5.600	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.294	14.385
Andre tilgodehavender	16	217.135	46.328
Periodeafgrænsningsposter		5.322	0
Tilgodehavender		259.751	60.713
Likvide beholdninger		144.562	1.370
Omsætningsaktiver		409.913	72.083
Aktiver		10.843.506	9.575.567



Balance 31. december 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Indskud bådpladser	17	4.239.475	4.096.638
Indskud bådhuse	18	2.949.400	1.733.400
Reserve for opskrivninger	19	280.000	280.000
Overført resultat	20	2.406.227	2.355.459
Egenkapital		9.875.102	8.465.497
Gæld til banker		541.963	604.726
Lån fra medlemmer		70.000	0
Langfristede gældsforpligtelser		611.963	604.726
Gæld til banker		0	349.178
Leverandører af varer og tjenesteydelser		196.290	23.059
Anden gæld	21	160.151	133.107
Kortfristede gældsforpligtelser		356.441	505.344
Gældsforpligtelser		968.404	1.110.070
Passiver		10.843.506	9.575.567
Eventualforpligtelser	22		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	23		

Pengestrømsopgørelse

	2014 kr.	2013 kr.
Årets resultat	50.769	76.459
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	387.762	375.462
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	29.065	37.861
Ændring i varebeholdninger	4.400	0
Ændring i tilgodehavender	-199.038	234.032
Ændring i leverandørgæld mv.	173.231	-95.222
Andre ændringer i kortfristet gæld	27.044	-67.957
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	473.233	560.635
Renteudbetalinger og lignende	-29.065	-37.861
Pengestrøm fra driftsaktivitet	444.168	522.774
Anlægsudgifter, bådhus	-1.141.044	-843.759
Køb af materielle anlægsaktiver	-103.327	-68.886
Køb af bådhusbevis	-73.500	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-1.317.871	-912.645
Afdrag på Tallykeylån	-62.764	-80.460
Optagelse af lån fra medlemmer (bådhusbevis)	70.000	0
Modtagne indskud bådhusbeviser	1.216.000	387.400
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	142.837	170.785
Korrektion vedr. indskud bådpladser	0	-140.417
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	1.366.073	337.308
Ændringer i likvider	492.370	-52.563
Likvider, primo	-347.808	-295.245
Likvider, ultimo	144.562	-347.808



Noter

	2014	2013
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	394.344	379.475
Lejeindtægter, både	92.935	91.281
Driftsbidrag vinterplads(+bådhus 2013)	14.340	13.546
Indtægter bådhus 1	7.400	0
Indtægter bådhus 2	8.920	0
Indtægter bådhus 3	240	0
Leje vinterplads/bådhus	1.240	7.196
Kontingenter	115.500	111.000
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	3.651	3.980
Gæstesejlere	259.296	255.840
Autocampere	43.296	36.384
Dieselsalg	264.840	195.350
Elindtægt via Tallykeyssystem	78.675	55.033
Bådkran/mastekran/stropper	4.960	27.514
Udlejning klubhus	16.570	9.380
Øvrige indtægter	0	1.720
	1.306.207	1.187.699
2. Produktionsomkostninger		
Køb af dieselolie	221.665	162.845
Reg. oliebeholdning	4.400	0
Både, vedligehold ungdom	130	130
Både, vedligehold øvrige	237	100
	226.432	163.075
3. Udvalg		
Ungdomsudvalg	-1.688	3.675
	-1.688	3.675
4. Personaleomkostninger		
Lønninger	73.410	130.167
ATP-bidrag	2.700	2.880
AER-bidrag	3.268	1.975
Løntilskud	0	-33.750
Arbejdstøj	1.601	0
	80.979	101.272
5. Distributionsomkostninger		
Arrangementer, foredrag mv. u/moms	10.730	8.827
Repræsentation og gaver	1.023	417
Annoncer og reklame m/moms	2.850	9.965
	14.603	19.209



Noter

	2014	2013
6. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat - vinterplads	341	337
El havn+servicebygning	61.948	44.493
El klubhus	17.764	11.576
Vand havn+servicebygning	37.834	14.190
Vand klubhus	11.176	3.397
Vedligeholdelse havn	42.292	15.567
Vedl. vinterplads incl camper	0	33.185
Vedligeholdelse servicebygning	37.736	17.852
Vedligeholdelse klubhus	20.156	3.407
Vedl. bådcran/mastekran	4.748	41.449
Vedligeholdelse båd huse	-6.283	6.600
Drift forbrugsvare havn	5.052	855
Drift forbrugsvare vinterplads incl camp	0	1.552
Drift forbrugsvare servicehus incl rengø	15.936	9.510
Drift forbrugsvare klubhus	22.411	1.424
Renovation havn/vinterpl/servicehus	22.885	25.458
Renovation klubhus	1.472	1.300
	295.468	232.152
Øvrige administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	14.482	2.715
EDB-udgifter	8.723	6.838
Telefon mobil havnefoged	219	939
Telefon fastnet/internet	5.936	5.492
Porto og gebyr	11.174	8.100
Gebyr, Teller	7.863	5.066
Driftsomk. Tallykey m/moms	45.692	26.247
Regnskabsmæssig assistance	32.200	35.300
Advokathonorar mv.	2.000	3.750
Delvis momsfradrag	1.439	1.178
Forsikringer excl. både	41.020	36.235
Forsikringer både ungdomsafdeling	0	17.651
Forsikringer øvrige både	12.224	3.944
Generalforsamling og møder	8.804	5.312
Kontingenter u/moms	27.665	27.117
	219.441	185.884
	514.909	418.036



Noter

	2014	2013
7. Afskrivninger		
Lystbådehavn	156.840	153.492
Cont/leget/redskabsh/elkabel	29.189	55.986
Kraner	42.159	41.359
Joller og ledsagerbåde	42.661	42.661
Klubhus	18.600	18.600
Tallykey	63.364	63.364
Bådhus 1	16.464	0
Bådhus 2	18.485	0
	387.762	375.462
8. Finansielle omkostninger		
Kassekredit, Jyske Bank	7.218	13.597
Tallykey-lån	21.847	24.164
Garantiprovision	0	100
	29.065	37.861
9. Klubhus		
Kostpris primo	650.000	650.000
Kostpris ultimo	650.000	650.000
Opskrivninger primo	280.000	280.000
Opskrivninger ultimo	280.000	280.000
Af- og nedskrivninger primo	-74.400	-55.800
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-93.000	-74.400
Regnskabsmæssig værdi ultimo	837.000	855.600
10. Joller og ledsagerbåde		
Kostpris primo	223.506	223.506
Kostpris ultimo	223.506	223.506
Af- og nedskrivninger primo	-175.382	-132.720
Årets afskrivninger	-42.661	-42.662
Af- og nedskrivninger ultimo	-218.043	-175.382
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.463	48.124



Noter

	2014	2013
11. Lystbådehavn		
Kostpris primo	6.817.370	6.817.370
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	80.352	0
Kostpris ultimo	6.897.722	6.817.370
Af- og nedskrivninger primo	-840.350	-686.858
Årets afskrivninger	-156.840	-153.492
Af- og nedskrivninger ultimo	-997.190	-840.350
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.900.532	5.977.020
12. Cont/leget/redskabsh/elkabel		
Kostpris primo	434.208	388.430
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	22.975	45.778
Kostpris ultimo	457.183	434.208
Af- og nedskrivninger primo	-358.320	-302.335
Årets afskrivninger	-29.189	-55.985
Af- og nedskrivninger ultimo	-387.509	-358.320
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.674	75.888
13. Kraner 2 stk.		
Kostpris primo	413.590	413.590
Kostpris ultimo	413.590	413.590
Af- og nedskrivninger primo	-205.995	-164.636
Årets afskrivninger	-42.159	-41.359
Af- og nedskrivninger ultimo	-248.154	-205.995
Regnskabsmæssig værdi ultimo	165.436	207.595



Noter

	2014	2013
14. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	633.638	610.530
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	23.108
Kostpris ultimo	633.638	633.638
Af- og nedskrivninger primo	-63.364	0
Årets afskrivninger	-63.364	-63.364
Af- og nedskrivninger ultimo	-126.728	-63.364
Regnskabsmæssig værdi ultimo	506.910	570.274
15. Bådhus		
Bådhus 1	823.176	823.176
Bådhus 2	924.227	935.277
Bådhus 3	1.162.624	10.530
Kostpris ultimo	2.910.027	1.768.983
Afskrivning, bådhus 1	-16.464	0
Afskrivning, bådhus 2	-18.485	0
Afskrivning, bådhus 3	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-34.949	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.875.078	1.768.983
16. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende flex ydelse	0	25.000
Tilgodehavende moms	217.135	21.328
	217.135	46.328
17. Indskud bådpladser		
Saldo primo	4.096.638	3.925.853
Korrektion	0	140.417
Årets tilgang/afgang	142.837	30.368
Saldo ultimo	4.239.475	4.096.638
18. Indskud bådhus		
Saldo primo	1.733.400	1.346.000
Årets tilgang	1.216.000	387.400
Saldo ultimo	2.949.400	1.733.400
19. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	280.000	280.000
Saldo ultimo	280.000	280.000



Noter

	2014	2013
20. Overført resultat		
Saldo primo	2.355.459	2.419.416
Korrektion vedr. indskud bådpladser	0	-140.417
Årets tilgang	50.768	76.460
Saldo ultimo	2.406.227	2.355.459
21. Anden gæld		
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	1.921	0
Skyldig ATP	810	630
Skyldig pension	578	0
Skyldige feriepenge	132	0
Skyldig bådpladsbeviser, tilbagebetaling	135.710	111.477
	160.151	133.107

22. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

23. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

