

Morsø Sejlklub & Marina

CVR. nr. 29504725

Årsrapporten for 2016

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	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 7. februar 2017

Bestyrelse

Lars Østergaard
Formand

Anders Buus

Erik Nielsen

Sven Thor Larsen

Kirsten Christensen

Ole Jensen

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 2016 - 31. december 2016, 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 2016, samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2017

REVISION LIMFJORD

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28839200

Kurt Jørgensen
Registreret revisor



Supplerende beretninger

De interne revisorers påtegning

Som interne revisorer har vi revideret regnskabet for 2016 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 2017

Kurt Jensen
Intern revisor

Finn Balck
Intern revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Morsø Sejlklub & Marina Holmen 19 7900 Nykøbing Mors
CVR-nr.	29504725
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Lars Østergaard, Formand Anders Buus Erik Nielsen Sven Thor Larsen Kirsten Christensen Ole Jensen Søren Olsen
Revisor	REVISION LIMFJORD Registreret revisionsaktieselskab Ringvejen 63 7900 Nykøbing M CVR-nr.: 28839200
Interne revisorer	Kurt Jensen Finn Balck



Ledelsesberetning

Beretning 2016

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 fritidssejlad
- at støtte en ungdomsafdeling med det formål at uddanne unge i sejlad
- 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 226 pr. 31. december 2016. Af de 226 medlemmer er der 142 A medlemmer og 84 B medlemmer.

I 2016 havde vi besøg af 2450 gæstesejlere og 650 autocampere. I alt 3100 overnatninger. Det giver et fald på 101 gæstesejlere i forhold til 2015. For autocampere, en stigning på 87 i forhold til 2015. I alt en lille nedgang i antal overnatninger i forhold til 2015 på 14 gæster.

2016 var vejrmæssigt præget af en kold og blæsende juli. Dette kan have haft en mulig indvirkning på antallet af gæstesejlere. Til gengæld var maj, juni, og halvdelen af august, samt september vejrmæssigt god. Dette kunne også ses på antallet af gæster i nævnte periode.

Oliesalget har i 2016 været på 16.636L mod 25.927L i 2015.

Der har i 2016 været udlejet 35 bådpladser, og der er solgt 3 bådpladsbeviser. Der er udbetalt i alt 12 bådpladsbeviser.

Der er i vinterhalvåret blevet afholdt kurser i Duelighedsbevis, Flodskipper, Tidevandssejlad, VHF i samarbejde med AOF og Foreningen til Langtursejladens Fremme. 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 deltaget aktivt i åbne havne på Mors og andre havnerelaterede events i samarbejde med Morsø Kommunes udviklingsafdeling. I september 2016 var Morsø Sejlklub og Marina vært for DS Limfjordskredsens kapsejlad "Fjordfræseren".

Hændelser gennem 2016

I 2016 har vi også kørt med frivillig "havnefoged", hvilket har bevirket reducerede personaleomkostninger.

Efter tilkendegivelse fra medlemmer vedr. tilslutning til mobile bådstativer, dels ved et medlemsmøde og via hjemmesidens nyhedsbrev, blev det besluttet at indkøbe ny traktor og transportvogn, samt et antal bådstativer svarende til de antal medlemmer der ønskede at benytte disse. Investeringen i nævnte mobile bådstativer mv. vil forhåbentligt bevirke, at evt. nye bådejere kan se en fordel i købe bådplads eller leje bådplads i Morsø Sejlklub & Marina.



Ledelsesberetning

Der har i 2016 været problemer med el systemet til bådkranen. Dette har medført øget vedligeholdes- udgifter i 2016.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Morsø Sejlklub & Marina for 2016 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 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

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	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	1.205.953	1.332.899
Produktionsomkostninger	2	-135.382	-197.906
Bruttoresultat		1.070.571	1.134.993
Personaleomkostninger	3	-45.952	-47.740
Dækningsbidrag		1.024.619	1.087.253
Distributionsomkostninger	4	-32.239	-12.677
Administrationsomkostninger	5	-392.127	-551.132
Resultat før afskrivninger		600.253	523.444
Afskrivninger	6	-338.596	-352.756
Resultat før finansielle poster		261.657	170.688
Finansielle omkostninger	7	-17.432	-18.238
ÅRETS RESULTAT		244.225	152.450



Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Klubhus	8	799.800	818.400
Joller og ledsagerbåde	9	0	0
Lystbådehavn	10	5.606.006	5.744.466
Redskabshus/elkabel	11	55.818	61.472
Kraner 2 stk.	12	81.118	123.277
Tallykeysystem	13	380.182	443.546
Bådhus	14	2.792.229	2.851.130
Bådstativer/traktor	15	633.782	0
Materielle anlægsaktiver		10.348.935	10.042.291
Bådhusbevis		73.000	73.000
Finansielle anlægsaktiver		73.000	73.000
Anlægsaktiver		10.421.935	10.115.291
Råvarer og hjælpematerialer		0	4.875
Varebeholdninger		0	4.875
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.604	6.229
Andre tilgodehavender	16	73.563	0
Tilgodehavender		90.167	6.229
Likvide beholdninger		57.993	330.912
Omsætningsaktiver		148.160	342.016
Aktiver		10.570.095	10.457.307



Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Indskud bådpladser	17	3.648.547	3.834.133
Indskud bådhus	18	2.941.400	2.941.400
Reserve for opskrivninger	19	280.000	280.000
Overført resultat	20	2.802.902	2.558.677
Egenkapital		9.672.849	9.614.210
Gæld til banker		268.000	340.600
Lån fra medlemmer		42.000	56.000
Skyldig bådpladsbeviser		202.871	182.172
Langfristede gældsforpligtelser		512.871	578.772
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		60.000	45.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	19.210
Anden gæld	21	145.455	200.115
Forudbetalt leje af bådstativer		178.920	0
Kortfristede gældsforpligtelser		384.375	264.325
Gældsforpligtelser		897.246	843.097
Passiver		10.570.095	10.457.307
Eventualforpligtelser	22		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	23		



Pengestrømsopgørelse

	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat	244.225	152.450
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	338.596	352.756
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	17.433	18.238
Forudbetaling varer	0	0
Ændring i varebeholdninger	4.875	725
Ændring i tilgodehavender	-83.939	253.522
Ændring i leverandørgæld mv.	-19.209	-177.080
Andre ændringer i kortfristet gæld	-51.976	39.964
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	450.005	640.575
Renteudbetalinger og lignende	-17.433	-18.239
Pengestrøm fra driftsaktivitet	432.572	622.336
Anlægsudgifter, bådhus	0	-34.953
Køb af bådhusbevis	0	500
Anlægsudgifter, stativer/traktor	-645.240	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-645.240	-34.453
Afdrag på Tallykeylån	-57.600	-156.363
Udtrækning af lån fra medlemmer (bådhusbevis)	-14.000	-14.000
Modtagne forudbetalinger, stativer	178.920	0
Modtagne indskud bådhusbeviser	0	-8.000
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	-172.901	-164.221
Korrektion vedr. indskud bådpladser	-1.450	-58.949
Hensættelse til vedligehold	6.780	0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-60.251	-401.533
Ændringer i likvider	-272.919	186.350
Likvider, primo	330.912	144.562
Likvider, ultimo	57.993	330.912



Noter

	2016	2015
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	398.900	369.535
Lejeindtægter, både	88.734	101.354
Bådplads	1.450	58.949
Indtægter bådhus 1	5.600	5.720
Indtægter bådhus 2	5.600	5.840
Indtægter bådhus 3	6.400	7.000
Kontingenter	141.100	138.500
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	3.500	3.293
Gæstesejlere	233.472	244.896
Autocampere	62.592	54.048
Leje bådstativer	7.200	0
Dieselsalg	139.742	233.343
Elindtægt via Tallykeyssystem	104.051	99.287
Udlejning klubhus	7.612	11.134
	1.205.953	1.332.899
2. Produktionsomkostninger		
Køb af dieselolie	106.023	177.137
Reg. oliebeholdning	0	725
Både, vedligehold ungdom	2.317	140
Både, vedligehold øvrige	9.442	2.304
Udgifter bådhus 1	5.600	5.600
Udgifter bådhus 2	5.600	5.600
Udgifter bådhus 3	6.400	6.400
	135.382	197.906
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	35.526	42.280
ATP-bidrag	2.556	2.520
AER-bidrag	1.011	1.672
Personaleudgifter	957	0
Kørselsgodtgørelse	5.902	1.268
	45.952	47.740



Noter

	2016	2015
4. Distributionsomkostninger		
Arrangementer, foredrag mv. u/moms	14.192	10.003
Repræsentation og gaver	1.045	2.228
Annoncer og reklame m/moms	17.002	446
	32.239	12.677
5. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat - vinterplads	451	457
El havn+servicebygning	69.627	73.782
El klubhus	9.003	15.241
Vand havn+servicebygning	20.596	22.739
Vand klubhus	6.972	9.369
Vedligeholdelse havn	11.438	91.910
Vedl. vinterplads incl camper	6.490	1.156
Vedligeholdelse servicebygning	5.553	58.656
Vedligeholdelse klubhus	5.164	13.335
Vedl. bådcran/mastekran	26.139	4.934
Vedl. Traktor/stativer	1.563	0
Drift forbrugsvare havn	8.770	-2.059
Drift forbrugsvare servicehus incl rengø	16.973	5.230
Drift forbrugsvare klubhus	8.773	4.936
Renovation havn/vinterpl/servicehus	3.453	18.043
Renovation klubhus	300	1.540
	201.265	319.269
Øvrige administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	6.602	11.822
EDB-udgifter	17.769	25.385
Telefon mobil havnefoged	0	300
Telefon fastnet/internet	9.303	7.304
Porto og gebyr	4.191	2.551
Gebyr, Teller	7.982	7.837
Driftsomk. Tallykey m/moms	27.612	34.067
Regnskabsmæssig assistance	34.575	39.900
Delvis momsfradrag	1.862	2.304
Forsikringer	47.174	62.605
Generalforsamling og møder	6.044	11.961
Kontingenter u/moms	27.748	25.827
	190.862	231.863
	392.127	551.132



Noter

	2016	2015
6. Afskrivninger		
Lystbådehavn	138.460	156.066
Cont/leget/redskabsh/elkabel	5.654	8.203
Kraner	42.159	42.159
Joller og ledsagerbåde	0	5.463
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	11.458	0
Tallykey	63.364	63.364
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.485	18.485
Bådhus 3	23.512	23.512
	338.596	352.756
7. Finansielle omkostninger		
Kassekredit, Jyske Bank	0	46
Spar Nord	2.087	471
Tallykey-lån	0	13.853
Spar Nord - lån	15.345	3.868
	17.432	18.238
8. 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	-111.600	-93.000
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-130.200	-111.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	799.800	818.400
9. Joller og ledsagerbåde		
Kostpris primo	223.506	223.506
Kostpris ultimo	223.506	223.506
Af- og nedskrivninger primo	-223.506	-218.043
Årets afskrivninger	0	-5.463
Af- og nedskrivninger ultimo	-223.506	-223.506
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0



Noter

	2016	2015
10. Lystbådehavn		
Kostpris primo	6.897.722	6.897.722
Kostpris ultimo	6.897.722	6.897.722
Af- og nedskrivninger primo	-1.153.256	-997.190
Årets afskrivninger	-138.460	-156.066
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.291.716	-1.153.256
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.606.006	5.744.466
11. Redskabshus/elkabel		
Kostpris primo	457.187	457.187
Kostpris ultimo	457.187	457.187
Af- og nedskrivninger primo	-395.712	-387.509
Årets afskrivninger	-5.654	-8.203
Af- og nedskrivninger ultimo	-401.366	-395.712
Regnskabsmæssig værdi ultimo	55.821	61.475
12. Kraner 2 stk.		
Kostpris primo	413.590	413.590
Kostpris ultimo	413.590	413.590
Af- og nedskrivninger primo	-290.313	-248.154
Årets afskrivninger	-42.159	-42.159
Af- og nedskrivninger ultimo	-332.472	-290.313
Regnskabsmæssig værdi ultimo	81.118	123.277



Noter

	2016	2015
13. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	633.638	633.638
Kostpris ultimo	633.638	633.638
Af- og nedskrivninger primo	-190.092	-126.728
Årets afskrivninger	-63.364	-63.364
Af- og nedskrivninger ultimo	-253.456	-190.092
Regnskabsmæssig værdi ultimo	380.182	443.546
14. Bådhus		
Bådhus 1	845.176	845.176
Bådhus 2	924.227	924.227
Bådhus 3	1.175.577	1.175.577
Kostpris ultimo	2.944.980	2.944.980
Afskrivning, bådhus 1	-50.272	-33.368
Afskrivning, bådhus 2	-55.455	-36.970
Afskrivning, bådhus 3	-47.024	-23.512
Af- og nedskrivninger ultimo	-152.751	-93.850
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.792.229	2.851.130
15. Bådstativer/traktor		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	645.240	0
Kostpris ultimo	645.240	0
Af- og nedskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	-11.458	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-11.458	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	633.782	0
16. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	72.983	0
	72.983	0
17. Indskud bådpladser		
Indskud bådpladser	3.966.587	4.140.938
Heraf opsagt	-318.040	-306.805
Saldo ultimo	3.648.547	3.834.133



Noter

	2016	2015
18. Indskud bådhuse		
Saldo primo	2.941.400	2.949.400
Årets tilgang	0	-8.000
Saldo ultimo	2.941.400	2.941.400
19. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	280.000	280.000
Saldo ultimo	280.000	280.000
20. Overført resultat		
Saldo primo	2.558.677	2.406.227
Årets tilgang	244.225	152.450
Saldo ultimo	2.802.902	2.558.677
21. Anden gæld		
Skyldig moms	0	52.248
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	1.067	1.062
Skyldig ATP	852	540
Skyldig samlet betaling	336	449
Skyldige feriepenge	251	183
Skyldig bådpladsbeviser, tilbagebetaling 2016	115.169	124.633
Hensat til vedligeholdelse - bådhuse	6.780	0
	145.455	200.115

22. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

23. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

