

Morsø Sejlklub & Marina

CVR. nr. 29504725

Årsrapporten for 2018



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

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 2018 - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 4. februar 2019

Bestyrelse

Lars Østergaard
Formand

Bent Flemming Nielsen

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 2018 - 31. december 2018, 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 2018, samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 4. februar 2019

REVISION LIMFJORD

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28839200

Jesper Selck Foget
Registreret revisor
MNE-nr. mne34494

Supplerende beretninger

De interne revisorers påtegning

Som interne revisorer har vi revideret regnskabet for 2018 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. 4. februar 2019

Kurt Jensen
Intern revisor

Finn Balck
Intern revisor

Morsø Sejlklub & Marina

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Morsø Sejlklub & Marina Holmen 19 7900 Nykøbing Mors
CVR-nr.	29504725
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Bestyrelse	Lars Østergaard, Formand Bent Flemming Nielsen Jørgen Dahlgren Sven Thor Larsen Kirsten Christensen Dirk Damsgaard Søren Olsen
Revisor	REVISION LIMFJORD Registreret revisionsaktieselskab Ringvejen 63 7900 Nykøbing M CVR-nr.: 28839200
Interne revisorer	Kurt Jensen Finn Balck

Ledelsesberetning

Beretning 2018

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, bådhuse, mm.

Foreningen er medlem af Dansk Sejlunion (DS), og tilknyttet DS Limfjordskredsen, samt Foreningen af Lystbådehavne i Danmark (FLID). Endvidere er foreningen medlem af Morsø Turistforening.

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 212 pr. 31. december 2018. Af de 212 medlemmer er der 131 A medlemmer og 81B medlemmer.

I 2018 havde vi besøg af 2585 gæstesejlere og 984 autocampere. I alt 3569 overnatninger. Det giver stigning på 183 gæstesejlere og autocampere i forhold til 2017. For autocampere, en stigning på 324 i forhold til 2017. For gæstesejlere en nedgang på i alt 141 i forhold til 2017.

Oliesalget har i 2018 været på 26.673 L mod 23.512 L i 2017. En stigning på 3161 L.

Der har i 2018 været udlejet 24 bådpladser, og der er solgt 11 bådpladsbeviser til en værdi af 260.937,-kr. Der er udbetalt i alt 19 bådpladsbeviser til en værdi af 466.034,-kr.

Der er købt 22 stk. brugsretter til bådstativer, og udlejet 38 stk. bådstativer i 2018.

Samtlige brugsretter til bådhuse er i brug.

Hændelser i år 2018

I 2018 har medlemmer leveret mange frivillige arbejdstimer, kørsel med bådstativer og bådvoerne, vedligeholdelsesopgaver af havn og bygninger mv. samt som "havnefoged", hvilket reducerede foreningens omkostninger i positiv retning.

Legetårnet er renoveret, og flydebroen på bro C er udskiftet med en betonbro. Bad og toilet i servicebygningen er renoveret i 2018, bl.a. med nye fuger.

Der er i vinterhalvåret blevet afholdt kurser i søsikkerhed, førstehjælp om bord på lystbåde og tidevandssejlad i samarbejde med Foreningen til Langtursejladens Fremme (FTLF). Foreningen kører også i vinterhalvåret et hold i duelighedsbevis for lystsejlere. Derudover har der været foredrag om lystsejladsemner. Alle kurser og foredrag tilbydes/er åben for medlemmer af naboforeninger og søsportsrelaterede klubber og foreninger. Hen over året er der afholdt flere sociale arrangementer for medlemmerne. Onsdags kapsejladserne blev som tidligere år afviklet i samarbejde med Glyngøre Sejlklub.

Den landsdækkende "Vild med Vand" kampagne under Dansk Sejlunion (DS), og Foreningen af Lystbådehavne i Danmark (FLID) støtte af "NODERA FONDEN, blev i samarbejde med Morsø Roklub, Morsø Dykkerklub, med deltagelse af bl.a. Marinehjemmeværnet, og Redningseskadrille 772, Wing Karup med flere afviklet d.16. juni 2018.

Ledelsesberetning

I september 2018 deltog foreningen og medlemmer i Maritim Ø-træf i samarbejde med Morsø Turistforening. Arrangementet blev afviklet i forbindelse med Limfjorden Rundt for gl. træskibe, hvor foreningen stiller kajplads og liggeplads til rådighed for deltagende både, samt klubhuset og servicebygning til rådighed for mandskab i de deltagende både.

Foreningen har i samarbejde med Malte Haaning Plastic A/S, Nykøbing Kirke og Morsø Turistforening også i 2018 bidraget til arrangementet ” Solen spilles ned” i juli måned.

Bestyrelsen har i 2018 iværksat tiltag til mere synliggørelse af udvalg og arbejdsgruppers opgaver, for dels at understøtte de demokratiske værdier i foreningen, og for at bestyrelsen kan trække på udvalgenes og arbejdsgruppernes faglige kompetencer mv. Derudover har bestyrelserne indledt undersøgelser af muligheder for renovering af klubhuset med inddragelse af en arkitekt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Morsø Sejlklub & Marina for 2018 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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 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.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 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.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 effektivisere 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.

Gældsforpligtelser

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	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning	1	1.450.245	1.385.260
Vareforbrug	2	<u>-236.108</u>	<u>-205.792</u>
Bruttoresultat		1.214.137	1.179.468
Personaleomkostninger	3	<u>-62.292</u>	<u>-52.588</u>
Dækningsbidrag		1.151.845	1.126.880
Distributionsomkostninger	4	-53.483	-21.692
Administrationsomkostninger	5	<u>-523.557</u>	<u>-502.921</u>
Resultat før afskrivninger		574.805	602.267
Afskrivninger	6	<u>-378.893</u>	<u>-368.180</u>
Resultat før finansielle poster		195.912	234.087
Finansielle omkostninger	7	<u>-2.969</u>	<u>-5.910</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>192.943</u>	<u>228.177</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Klubhus	8	762.600	781.200
Joller og ledsagerbåde	9	0	0
Lystbådehavn	10	5.329.086	5.467.546
Redskabshus/elkabel	11	66.437	74.691
Kraner 2 stk.	12	0	38.960
Tallykeysystem	13	253.454	316.818
Bådhus	14	2.674.427	2.733.328
Bådstativer/traktor	15	940.685	841.437
Materielle anlægsaktiver		10.026.689	10.253.980
Bådhusbevis		73.000	73.000
Finansielle anlægsaktiver		73.000	73.000
Anlægsaktiver		10.099.689	10.326.980
Råvarer og hjælpematerialer		20.700	0
Varebeholdninger		20.700	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.205	12.383
Tilgodehavender		11.205	12.383
Likvide beholdninger		258.068	59.953
Omsætningsaktiver		289.973	72.336
Aktiver		10.389.662	10.399.316

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Indskud bådpladser	16	3.412.522	3.319.973
Indskud bådhus	17	2.965.100	2.941.400
Reserve for opskrivninger	18	280.000	280.000
Overført resultat	19	3.224.022	3.031.079
Egenkapital		9.881.644	9.572.452
Lån fra medlemmer		14.000	28.000
Skyldig bådpladsbeviser		0	338.328
Langfristede gældsforpligtelser		14.000	366.328
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	39.679
Anden gæld	20	271.624	186.758
Forudbetalt leje af bådstativer		222.394	234.099
Kortfristede gældsforpligtelser		494.018	460.536
Gældsforpligtelser		508.018	826.864
Passiver		10.389.662	10.399.316
Eventualforpligtelser	21		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	22		

Pengestrømsopgørelse

	2018 kr.	2017 kr.
Årets resultat	192.943	228.177
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	378.893	368.180
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	2.969	5.910
Ændring i varebeholdninger	-20.700	0
Ændring i tilgodehavender	1.178	77.784
Ændring i leverandørgæld mv.	-39.679	39.679
Andre ændringer i kortfristet gæld	84.866	19.621
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	600.470	739.351
Renteudbetalinger og lignende	-2.969	-5.910
Pengestrøm fra driftsaktivitet	597.501	733.441
Anlægsudgifter, stativer/traktor	-151.602	-273.225
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-151.602	-273.225
Afdrag på Tallykeylån	0	-328.000
Udtrækning af lån fra medlemmer (bådhusbevis)	-14.000	-14.000
Modtagne forudbetalinger, stativer	-11.705	55.179
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	-222.079	-178.235
Hensættelse til vedligehold	0	6.800
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-247.784	-458.256
Ændringer i likvider	198.115	1.960
Likvider, primo	59.953	57.993
Likvider, ultimo	258.068	59.953

Noter

	2018	2017
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	438.050	473.062
Indtægter bådhus 1	8.200	5.600
Indtægter bådhus 2	8.200	5.600
Indtægter bådhus 3	8.800	6.400
Leje vinterplads/bådhus	7.600	0
Kontingenter	131.400	135.000
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	4.075	5.700
Gæstesejlere	268.109	283.168
Autocampere	101.920	68.640
Leje bådstativer	55.848	66.481
Traktortræk	20.800	20.160
Dieselsalg	236.011	197.501
Elindtægt via Tallykeyssystem	116.688	111.756
Bådkran/mastekran/stropper	9.680	2.748
Udlejning klubhus	4.627	3.444
Øvrige indtægter	12.959	0
Deltagergebyr, kurser mv.	17.278	0
	1.450.245	1.385.260
2. Vareforbrug		
Køb af dieselolie	199.520	158.384
Både, vedligehold øvrige	11.388	29.808
Udgifter bådhus 1	8.200	5.600
Udgifter bådhus 2	8.200	5.600
Udgifter bådhus 3	8.800	6.400
	236.108	205.792
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	51.927	42.652
ATP-bidrag	2.840	3.124
AER-bidrag	1.753	1.330
Arbejdstøj	0	1.333
Kørselsgodtgørelse	5.772	4.149
	62.292	52.588
4. Distributionsomkostninger		
Arrangementer, foredrag mv. u/moms	44.173	6.463
Repræsentation og gaver	100	0
Annoncer og reklame m/moms	8.610	10.659
Annoncer og reklame u/moms	600	4.570
	53.483	21.692

Noter

	2018	2017
5. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Småanskaffelser	639	0
Ejendomsskat - vinterplads	654	642
El havn+servicebygning	71.953	74.985
El klubhus	23.641	15.326
Vand havn+servicebygning	20.704	23.939
Vand klubhus	7.415	11.444
Vedligeholdelse havn	13.267	10.434
Vedl. vinterplads incl camper	7.380	4.587
Vedligeholdelse servicebygning	25.463	10.925
Vedligeholdelse klubhus	1.163	20.765
Vedl. bådcran/mastekran	4.154	14.205
Vedl. Traktor/stativer	4.237	12.058
Vedligeholdelse båd huse	1.243	0
C-broen	46.321	0
Drift forbrugsvare havn	40.980	23.110
Drift forbrugsvare servicehus incl rengø	8.411	13.731
Drift forbrugsvare klubhus	12.575	9.269
Renovation havn/vinterpl/servicehus	34.727	34.582
Renovation klubhus	200	300
	325.127	280.302
Øvrige administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	2.665	3.360
EDB-udgifter	9.891	17.802
Telefon fastnet/internet	4.858	12.997
Porto og gebyr	3.473	3.777
Gebyr, Teller	9.918	9.901
Driftsomk. Tallykey m/moms	22.859	30.528
Regnskabsmæssig assistance	39.900	37.300
Delvis momsfradrag	1.371	1.550
Forsikringer excl. både	756	0
Forsikringer	62.415	69.521
Generalforsamling og møder	5.948	5.890
Kontingenter u/moms	34.376	29.993
	198.430	222.619
	523.557	502.921

Noter

	2018	2017
6. Afskrivninger		
Lystbådehavn	138.460	138.460
Cont/leget/redskabsh/elkabel	8.254	7.127
Kraner	38.960	42.158
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	52.354	39.570
Tallykey	63.364	63.364
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.485	18.485
Bådhus 3	23.512	23.512
	378.893	368.180
7. Finansielle omkostninger		
Kassekredit, Jyske Bank	1	0
Spar Nord	1.708	3.167
Spar Nord - lån	0	1.483
Garantiprovision	1.260	1.260
	2.969	5.910
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	-148.800	-130.200
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-167.400	-148.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	762.600	781.200
9. Joller og ledsagerbåde		
Kostpris primo	223.506	223.506
Kostpris ultimo	223.506	223.506
Af- og nedskrivninger primo	-223.506	-223.506
Af- og nedskrivninger ultimo	-223.506	-223.506
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

	2018	2017
10. Lystbådehavn		
Kostpris primo	6.897.722	6.897.722
Kostpris ultimo	6.897.722	6.897.722
Af- og nedskrivninger primo	-1.430.176	-1.291.716
Årets afskrivninger	-138.460	-138.460
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.568.636	-1.430.176
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.329.086	5.467.546
11. Redskabshus/elkabel		
Kostpris primo	483.184	483.184
Kostpris ultimo	483.184	483.184
Af- og nedskrivninger primo	-408.493	-401.366
Årets afskrivninger	-8.254	-7.127
Af- og nedskrivninger ultimo	-416.747	-408.493
Regnskabsmæssig værdi ultimo	66.437	74.691
12. Kraner 2 stk.		
Kostpris primo	413.590	413.590
Kostpris ultimo	413.590	413.590
Af- og nedskrivninger primo	-374.631	-332.472
Årets afskrivninger	-38.959	-42.159
Af- og nedskrivninger ultimo	-413.590	-374.631
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	38.959
13. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	633.638	633.638
Kostpris ultimo	633.638	633.638
Af- og nedskrivninger primo	-316.820	-253.456
Årets afskrivninger	-63.364	-63.364
Af- og nedskrivninger ultimo	-380.184	-316.820
Regnskabsmæssig værdi ultimo	253.454	316.818

Noter

	2018	2017
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	-84.080	-67.176
Afskrivning, bådhus 2	-92.425	-73.940
Afskrivning, bådhus 3	-94.048	-70.536
Af- og nedskrivninger ultimo	-270.553	-211.652
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.674.427	2.733.328
15. Bådstativer/traktor		
Kostpris primo	892.465	645.240
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	151.602	247.225
Kostpris ultimo	1.044.067	892.465
Af- og nedskrivninger primo	-51.028	-11.458
Årets afskrivninger	-52.354	-39.570
Af- og nedskrivninger ultimo	-103.382	-51.028
Regnskabsmæssig værdi ultimo	940.685	841.437
16. Indskud bådpladser		
Indskud bådpladser	3.591.897	3.788.352
Heraf opsagt	-179.375	-468.379
Saldo ultimo	3.412.522	3.319.973
17. Indskud bådhus		
Saldo primo	2.965.100	2.941.400
Saldo ultimo	2.965.100	2.941.400
18. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	280.000	280.000
Saldo ultimo	280.000	280.000
19. Overført resultat		
Saldo primo	3.031.079	2.802.902
Årets tilgang	192.943	228.177
Saldo ultimo	3.224.022	3.031.079

Noter

	2018	2017
20. Anden gæld		
Skyldig moms	49.870	18.012
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	1.276	2.228
Skyldig ATP	568	852
Skyldig samlet betaling	526	390
Skyldige feriepenge	675	645
Skyldig løn	2.429	0
Skyldig bådpladsbeviser, tilbagebetaling 2019	179.375	130.051
Hensat til vedligeholdelse - bådhus	15.905	13.580
	271.624	186.758

21. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

22. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.