

Morsø Sejlklub & Marina

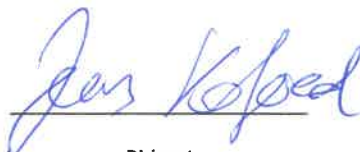
Holmen 19

7900 Nykøbing Mors

CVR-nr. 29504725

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. juni 2021



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Morsø Sejlklub & Marina.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 26. maj 2021

Bestyrelse



Lars Østergaard
formand



Benny Jensen
menigt medlem



Jørgen Dahlgren
menigt medlem



Sven Thor Larsen
menigt medlem



Kirsten Christensen
menigt medlem



Dirk Damsgaard
menigt medlem



Søren Olsen
menigt medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne af Morsø Sejlklub & Marina

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Morsø Sejlklub & Marina for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vorkonklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet 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 den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vor 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 vor 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 26. maj 2021

REVISION LIMFJORD

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 41454555



Jesper Selck Foget
Registreret revisor
mne34494

Supplerende beretninger

De interne revisorers påtegning

Som interne revisorer har vi revideret regnskabet for 2020 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, den 26. maj 2021



Kurt Jensen
Intern revisor



Finn Balck
Intern revisor

Morsø Sejlklub & Marina

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Morsø Sejlklub & Marina Holmen 19 7900 Nykøbing Mors
CVR-nr.	29504725
Hjemsted	Morsø
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
Bestyrelse	Lars Østergaard Benny Jensen Jørgen Dahlgren Sven Thor Larsen Kirsten Christensen Dirk Damsgaard Søren Olsen
Revisor	REVISION LIMFJORD Godkendt Revisionspartnerselskab Ringvejen 63 7900 Nykøbing M
CVR-nr.	41454555

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i 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 (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 aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 261.538, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 10.606.309, og en egenkapital på kr. 10.242.273.

Medlemstallet er på 234 pr. 31. december 2020. En stigning på 11 i forhold til 2019. Af de 234 medlemmer er der 136 A medlemmer og 98 B medlemmer.

I 2020 havde vi haft 4725 overnatninger fordelt på 3441 gæstesejlere og 1284 autocampere. Det giver stigning på 542 overnatninger i forhold til 2019. For autocampere, en stigning på 162 i forhold til 2019. For gæstesejlere en stigning på 391 i forhold til 2019.

Salg af dieselolie har i 2020 været på 30.673 L mod 23.293 L i 2019. En stigning på 7380 L.

Der har i 2020 været udlejet 35 bådpladser. En stigning på udlejning af bådpladser på 26.

Der er solgt 14 bådpladsbeviser. En stigning på 6 bådpladsbeviser

Der er udbetalt i alt 16 bådpladsbeviser mod 17 stk. udbetalinger 2019

Der er købt 4 stk. brugsretter til bådstativer mod 4 stk. 2019 og udlejet 44 stk. bådstativer i 2020 mod 49. stk. bådstativer.

Samtlige brugsretter til bådhus er i brug.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for foreningens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Morsø Sejlklub & Marina for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til foreningens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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%
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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver vedrører et bådhusbevis.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

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	2020 kr.	2019 kr.
Nettoomsætning	1	1.645.614	1.540.810
Vareforbrug	2	-222.336	-222.724
Bruttoresultat		1.423.278	1.318.086
Personaleomkostninger	3	-67.273	-59.958
Dækningsbidrag		1.356.005	1.258.128
Distributionsomkostninger	4	-37.636	-46.778
Administrationsomkostninger	5	-677.788	-601.007
Resultat før afskrivninger		640.581	610.343
Afskrivninger	6	-371.139	-351.545
Resultat før finansielle poster		269.442	258.798
Finansielle omkostninger	7	-7.904	-8.236
ÅRETS RESULTAT		261.538	250.562

Morsø Sejlklub & Marina

Balance 31-12-2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Klubhus	8	725.400	744.000
Lystbådehavn	9	5.052.166	5.190.626
Redskabshus/elkabel	10	49.929	58.183
Kraner 2 stk.	11	0	0
Tallykeyssystem	12	144.068	190.090
Bådhus	13	2.556.626	2.615.527
Bådstativer/traktor	14	1.058.777	1.033.413
Materielle anlægsaktiver		9.586.966	9.831.839
Bådhusbevis		73.000	73.000
Finansielle anlægsaktiver		73.000	73.000
Anlægsaktiver		9.659.966	9.904.839
Råvarer og hjælpematerialer		44.055	5.175
Varebeholdninger		44.055	5.175
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	8.250
Tilgodehavender		0	8.250
Likvide beholdninger		902.288	542.488
Omsætningsaktiver		946.343	555.913
Aktiver		10.606.309	10.460.752

Balance 31-12-2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Indskud bådpladser	15	3.215.654	3.381.955
Indskud bådhuse	16	3.010.500	3.010.500
Reserve for opskrivninger	17	280.000	280.000
Overført resultat	18	3.736.119	3.474.582
Egenkapital		10.242.273	10.147.037
Anden gæld	19	149.705	102.441
Forudbetalt leje af bådstativer		214.331	211.274
Kortfristede gældsforpligtelser		364.036	313.715
Gældsforpligtelser		364.036	313.715
Passiver		10.606.309	10.460.752
Eventualforpligtelser	20		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	21		

Pengestrømsopgørelse

	2020 kr.	2019 kr.
Årets resultat	261.538	250.562
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	383.639	351.545
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	7.904	8.236
Ændring i varebeholdninger	-38.880	15.525
Ændring i tilgodehavender	8.250	2.955
Andre ændringer i kortfristet gæld	47.262	-169.183
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	669.713	459.640
Renteudbetalinger og lignende	-7.904	-8.236
Pengestrøm fra driftsaktivitet	661.809	451.404
Anlægsudgifter, stativer/traktor	-138.765	-156.696
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-138.765	-156.696
Udtrækning af lån fra medlemmer (bådhusbevis)	0	-14.000
Modtagne forudbetalinger, stativer	3.057	-11.120
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	-166.301	14.832
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-163.244	-10.288
Ændringer i likvider	359.800	284.420
Likvider, primo	542.488	258.068
Likvider, ultimo	902.288	542.488

Noter

	2020	2019
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	400.254	423.942
Driftsbidrag, vinterplads	0	6.000
Indtægter bådhus 1	8.720	7.400
Indtægter bådhus 2	9.520	7.400
Indtægter bådhus 3	13.700	8.400
Leje vinterplads/bådhus	88.890	42.310
Kontingenter	138.217	136.800
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	4.868	4.253
Gæstesejlere	360.432	346.592
Autocampere	133.536	115.960
Leje bådstativer	48.783	68.633
Traktortræk	22.720	17.760
Dieselsalg	290.912	206.360
Elindtægt via Tallykeyssystem	86.315	91.798
Bådkran/mastekran/stropper	19.120	7.360
Udlejning klubhus	1.735	4.765
Øvrige indtægter	17.448	6.525
Deltagergebyr, kurser mv.	300	34.510
Salg trøjer	144	4.042
	1.645.614	1.540.810
2. Vareforbrug		
Køb af dieselolie	197.698	187.493
Køb trøjer	0	3.628
Både, vedligehold øvrige	2.021	7.409
Udgifter bådhus 1	11.050	8.394
Udgifter bådhus 2	6.067	7.400
Udgifter bådhus 3	5.500	8.400
	222.336	222.724
3. Personalemkostninger		
Lønninger	57.242	49.058
ATP-bidrag	3.408	3.692
Samlet betaling	2.307	2.269
Arbejdstøj	1.257	631
Kørselsgodtgørelse	3.059	4.308
	67.273	59.958

Noter

	2020	2019
4. Distributionsomkostninger		
Arrangementer, foredrag mv.	25.918	39.462
Repræsentation	450	120
Annoncer og reklamer	11.268	7.196
	37.636	46.778
5. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Småanskaffelser	41.171	8.959
Ejendomsskat, vinterplads	1.907	761
El havn + servicebygning	82.723	76.801
El klubhus	14.397	15.619
Vand havn + servicebygning	26.821	28.000
Vand klubhus	8.910	12.885
Vedligeholdelse havn	43.047	6.096
Vedligeholdelse vinterplads inkl camper	2.078	0
Vedligeholdelse servicebygning	716	34.337
Vedligeholdelse bådskran/mastekran	7.800	40.542
Vedligeholdelse Traktor/stativer	9.785	2.198
Vedligeholdelse bådhuse	20.227	9.315
C-broen	4.081	0
Drift forbrugsvare havn	37.926	46.284
Drift forbrugsvare servicehus	75.145	34.572
Drift forbrugsvare klubhus	9.091	3.061
Renovation havn/vinterpl/servicehus	19.928	17.697
	405.753	337.127
Andre administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	2.257	19.123
EDB-udgifter	9.797	15.732
Telefon/internet	5.239	3.973
Porto og gebyr	760	2.200
Driftsomkostninger Tallykey	36.076	24.217
Regnskabsmæssig assistance	34.213	39.747
Advokathonorar mv.	9.800	0
Særlig assistance	33.624	47.305
Delvis momsfradrag	1.000	2.198
Forsikringer excl. både	2.138	0
Forsikringer	88.757	66.608
Generalforsamling og møder	5.735	2.500
Kontingenter	42.639	40.277
	272.035	263.880
	677.788	601.007

Noter

	2020	2019
6. Afskrivninger		
Lystbådehavn	138.460	138.460
Cont/legetø/redskabsh/elkabel	8.254	8.254
Joller og ledsagerbåde	-12.500	0
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	95.275	63.967
Tallykey	64.149	63.364
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.485	18.484
Bådhus 3	23.512	23.512
	371.139	351.545
7. Finansielle omkostninger		
Spar Nord	7.904	4.856
Ikke fradragberettiget udgifter	0	3.380
	7.904	8.236
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	-186.000	-167.400
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-204.600	-186.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	725.400	744.000
9. Lystbådehavn		
Kostpris primo	6.897.721	6.897.721
Kostpris ultimo	6.897.721	6.897.721
Af- og nedskrivninger primo	-1.707.096	-1.568.636
Årets afskrivninger	-138.460	-138.460
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.845.556	-1.707.096
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.052.165	5.190.625

Noter

	2020	2019
10. Redskabshus/elkabel		
Kostpris primo	483.184	483.184
Kostpris ultimo	483.184	483.184
Af- og nedskrivninger primo	-425.001	-416.747
Årets afskrivninger	-8.254	-8.254
Af- og nedskrivninger ultimo	-433.255	-425.001
Regnskabsmæssig værdi ultimo	49.929	58.183
11. Kraner 2 stk.		
Kostpris primo	413.590	413.590
Kostpris ultimo	413.590	413.590
Af- og nedskrivninger primo	-413.590	-413.590
Af- og nedskrivninger ultimo	-413.590	-413.590
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
12. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	633.638	633.638
Tilgang i årets løb	18.127	0
Kostpris ultimo	651.765	633.638
Af- og nedskrivninger primo	-443.548	-380.184
Årets afskrivninger	-64.149	-63.364
Af- og nedskrivninger ultimo	-507.697	-443.548
Regnskabsmæssig værdi ultimo	144.068	190.090
13. 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	-117.888	-100.984
Afskrivning, bådhus 2	-129.394	-110.909
Afskrivning, bådhus 3	-141.072	-117.560
Af- og nedskrivninger ultimo	-388.354	-329.453
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.556.626	2.615.527

Noter

	2020	2019
14. Bådstativer/traktor		
Kostpris primo	1.200.763	1.044.067
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	120.638	156.696
Kostpris ultimo	1.321.401	1.200.763
Af- og nedskrivninger primo	-167.349	-103.382
Årets afskrivninger	-95.275	-63.967
Af- og nedskrivninger ultimo	-262.624	-167.349
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.058.777	1.033.414
15. Indskud bådpladser		
Indskud bådpladser	3.155.654	3.336.955
Venteliste bådpladser	60.000	45.000
Saldo ultimo	3.215.654	3.381.955
16. Indskud bådhus		
Saldo primo	3.010.500	2.965.100
Årets tilgang	0	45.400
Saldo ultimo	3.010.500	3.010.500
17. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	280.000	280.000
Saldo ultimo	280.000	280.000
18. Overført resultat		
Saldo primo	3.474.581	3.224.021
Årets tilgang	261.538	250.560
Saldo ultimo	3.736.119	3.474.581

Noter

	2020	2019
19. Anden gæld		
Skyldig moms	74.575	52.614
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	11.455	2.282
Skyldig ATP	852	852
Skyldig samlet betaling	549	611
Skyldige feriepenge	208	577
Hensat til vedligeholdelse - bådhuse	41.066	24.505
	<u>149.705</u>	<u>102.441</u>

20. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

21. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.