

Morsø Sejlklub & Marina

Holmen 19

7900 Nykøbing Mors

CVR-nr. 29504725

Årsrapport for 2021



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2022

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
De interne revisorers 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 2021 - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 1. februar 2022

Bestyrelse

Lars Østergaard
Formand

Benny Jensen
Medlem

Jørgen Dahlgren
Medlem

Sven Thor Larsen
Medlem

Kirsten Christensen
Medlem

Dirk Damsgaard
Medlem

Søren Olsen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne af Morsø Sejlklub & Marina

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Morsø Sejlklub & Marina for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 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 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.

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

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 selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 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.

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 1. februar 2022

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 2021 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 1. februar 2022

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 2021 - 31. december 2021
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 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. 248.922, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 11.131.880, og en egenkapital på kr. 10.768.405.

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 2021 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 tilbageførslers 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 nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi 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 nominel 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	2021 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning	1	1.829.935	1.645.614
Vareforbrug	2	-399.551	-222.336
Bruttoresultat		1.430.384	1.423.278
Personaleomkostninger	3	-75.119	-67.273
Dækningsbidrag		1.355.265	1.356.005
Distributionsomkostninger	4	-26.320	-37.636
Administrationsomkostninger	5	-656.943	-677.788
Resultat før afskrivninger		672.002	640.581
Afskrivninger	6	-408.642	-371.139
Resultat før finansielle poster		263.360	269.442
Finansielle omkostninger	7	-14.438	-7.904
ÅRETS RESULTAT		248.922	261.538
Resultatdisponering			
Øvrige reserver		-43.555	0
Overført resultat		292.477	261.538
		248.922	261.538

Balance 31-12-2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Klubhus	8	706.800	725.400
Joller og ledsagerbåde	9	6.250	0
Lystbådehavn	10	4.913.706	5.052.166
Redskabshus/elkabel	11	41.674	49.929
Kraner 2 stk.	12	0	0
Tallykeyssystem	13	125.085	144.068
Bådhus	14	2.497.726	2.556.626
Bådstativer/traktor	15	948.521	1.058.777
Materielle anlægsaktiver		9.239.762	9.586.966
Bådhusbevis		201.000	73.000
Finansielle anlægsaktiver		201.000	73.000
Anlægsaktiver		9.440.762	9.659.966
Råvarer og hjælpematerialer		16.432	44.055
Varebeholdninger		16.432	44.055
Periodeafgrænsningsposter		1.719	0
Tilgodehavender		1.719	0
Likvide beholdninger		1.672.967	902.288
Omsætningsaktiver		1.691.118	946.343
Aktiver		11.131.880	10.606.309

Balance 31-12-2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Indskud bådpladser		3.389.163	3.155.654
Indskud bådhouse		3.114.200	3.070.500
Reserve for opskrivninger	16	236.445	280.000
Overført resultat	17	4.028.597	3.736.119
Egenkapital		10.768.405	10.242.273
Anden gæld	18	94.162	149.705
Forudbetalt leje af bådstativer		269.313	214.331
Kortfristede gældsforpligtelser		363.475	364.036
Gældsforpligtelser		363.475	364.036
Passiver		11.131.880	10.606.309
Eventualforpligtelser	19		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	20		

Pengestrømsopgørelse

	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat	248.922	261.538
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	408.642	383.639
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	14.438	7.904
Ændring i varebeholdninger	27.623	-38.880
Ændring i tilgodehavender	-1.719	8.250
Andre ændringer i kortfristet gæld	-55.543	47.262
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	642.363	669.713
Renteudbetalinger og lignende	-14.438	-7.904
Pengestrøm fra driftsaktivitet	627.925	661.809
Køb af bådhusbevis	-128.000	0
Anlægsudgifter, stativer/traktor	-61.437	-138.765
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-189.437	-138.765
Modtagne forudbetalinger, stativer	54.982	3.057
Modtagne indskud bådhusbeviser	38.700	0
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	238.509	-166.301
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	332.191	-163.244
Ændringer i likvider	770.679	359.800
Likvider, primo	902.288	542.488
Likvider, ultimo	1.672.967	902.288

Noter

	2021	2020
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	465.021	400.254
Driftsbidrag, vinterplads	1.960	0
Indtægter bådhus 1	32.836	8.720
Indtægter bådhus 2	19.048	9.520
Indtægter bådhus 3	13.696	13.700
Leje vinterplads/bådhus	21.044	88.890
Indtægter bådhus 1.1	3.148	0
Kontingenter	137.900	138.217
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	5.000	4.868
Gæstesejlere	317.456	360.432
Autocampere	179.296	133.536
Leje bådstativer	57.966	48.783
Traktortræk	25.120	22.720
Dieselsalg	325.378	290.912
Elindtægt via Tallykeyssystem	142.119	86.315
Bådkran/mastekran/stropper	13.680	19.120
Udlejning klubhus	0	1.735
Øvrige indtægter	25.327	17.448
Deltagergebyr, kurser mv.	42.760	300
Salg trøjer	1.180	144
	1.829.935	1.645.614
2. Vareforbrug		
Køb af dieselolie	290.228	197.698
Både, vedligehold øvrige	417	2.021
Udgifter bådhus 1	26.372	11.050
Udgifter bådhus 2	30.760	6.067
Udgifter bådhus 3	25.424	5.500
Udgifter bådhus 1.1	26.350	0
	399.551	222.336
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	60.148	57.242
ATP-bidrag	3.408	3.408
Samlet betaling	1.212	2.307
Personaleudgifter	500	0
Kursusudgifter, bøger mv.	556	0
Arbejdstøj	3.673	1.257
Kørselsgodtgørelse	5.622	3.059
	75.119	67.273

Noter

	2021	2020
4. Distributionsomkostninger		
Arrangementer, foredrag mv.	19.990	25.918
Repræsentation	2.115	450
Annoncer og reklamer	4.215	11.268
	26.320	37.636
5. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Småanskaffelser	968	41.171
Ejendomsskat, vinterplads	2.525	1.907
El havn + servicebygning	104.384	82.723
El klubhus	12.396	14.397
Vand havn + servicebygning	38.017	26.821
Vand klubhus	0	8.910
Vedligeholdelse havn	35.150	43.047
Vedligeholdelse vinterplads inkl camper	0	2.078
Vedligeholdelse servicebygning	39.163	716
Vedl. bådcran/mastekran	5.662	7.800
Vedl. Traktor/stativer	1.477	9.785
Vedligeholdelse bådhuse	-17.721	20.227
C-broen	735	4.081
Drift forbrugsvare havn	55.459	37.926
Drift forbrugsvare servicehus	60.282	75.145
Drift forbrugsvare klubhus	6.185	9.091
Renovation havn/vinterpl/servicehus	22.771	19.928
	367.453	405.753

Noter

	2021	2020
Andre administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	1.335	2.257
EDB-udgifter	12.394	9.797
Telefon mobil havnefoged	5.864	0
Telefon/internet	0	5.239
Porto og gebyr	13.216	760
Driftsomkostninger Tallykey	41.422	36.076
Regnskabsmæssig assistance	50.830	34.213
Advokathonorar mv.	0	9.800
Særlig assistance	20.000	33.624
Delvis momsfradrag	1.654	1.000
Forsikringer excl. både	2.733	2.138
Forsikringer	88.562	88.757
Faglitteratur/tidsskrifter	1.080	0
Generalforsamling og møder	6.365	5.735
Kontingenter	44.035	42.639
	289.490	272.035
	656.943	677.788
6. Afskrivninger		
Lystbådehavn	138.460	138.460
Cont/legep/redskabsh/elkabel	8.255	8.254
Joller og ledsagerbåde	446	-12.500
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	114.108	95.275
Tallykey	69.873	64.149
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.484	18.485
Bådhus 3	23.512	23.512
	408.642	371.139
7. Finansielle omkostninger		
Spar Nord	14.373	7.904
Ikke fradragberettiget udgifter	65	0
	14.438	7.904

Noter

	2021	2020
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	-204.600	-186.000
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Af- og nedskrivninger ultimo	-223.200	-204.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	706.800	725.400
9. Joller og ledsagerbåde		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb	6.696	0
Kostpris ultimo	6.696	0
Af- og nedskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	-446	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-446	0
	6.250	0
10. Lystbådehavn		
Kostpris primo	6.897.721	6.897.721
Kostpris ultimo	6.897.721	6.897.721
Af- og nedskrivninger primo	-1.845.556	-1.707.096
Årets afskrivninger	-138.460	-138.460
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.984.016	-1.845.556
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.913.705	5.052.165

Noter

	2021	2020
11. Redskabshus/elkabel		
Kostpris primo	483.184	483.184
Kostpris ultimo	483.184	483.184
Af- og nedskrivninger primo	-433.255	-425.001
Årets afskrivninger	-8.254	-8.254
Af- og nedskrivninger ultimo	-441.509	-433.255
Regnskabsmæssig værdi ultimo	41.675	49.929
12. 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
13. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	651.765	633.638
Tilgang i årets løb	50.890	18.127
Kostpris ultimo	702.655	651.765
Af- og nedskrivninger primo	-507.697	-443.548
Årets afskrivninger	-69.873	-64.149
Af- og nedskrivninger ultimo	-577.570	-507.697
Regnskabsmæssig værdi ultimo	125.085	144.068
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
Akkumulerede afskrivninger, bådhus 1	-134.792	-117.888
Akkumulerede afskrivninger, bådhus 2	-147.878	-129.394
Akkumulerede afskrivninger, bådhus 3	-164.584	-141.072
Af- og nedskrivninger ultimo	-447.254	-388.354
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.497.726	2.556.626

Noter

	2021	2020
15. Bådstativer/traktor		
Kostpris primo	1.321.401	1.200.763
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	3.852	120.638
Kostpris ultimo	1.325.253	1.321.401
Af- og nedskrivninger primo	-262.624	-167.349
Årets afskrivninger	-114.108	-95.275
Af- og nedskrivninger ultimo	-376.732	-262.624
Regnskabsmæssig værdi ultimo	948.521	1.058.777
16. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	280.000	280.000
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-37.333	0
Årets afskrivninger	-6.222	0
Årets afgang	-43.555	0
Saldo ultimo	192.890	280.000
17. Overført resultat		
Saldo primo	3.736.119	3.474.581
Årets tilgang	292.477	261.538
Saldo ultimo	4.028.596	3.736.119
18. Anden gæld		
Skyldig moms	47.231	74.575
Skyldig revisionshonorar	21.000	21.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	5.300	11.455
Skyldig ATP	852	852
Skyldig samlet betaling	706	549
Skyldige feriepenge	158	208
Hensat til vedligeholdelse - bådhus	18.915	41.066
	94.162	149.705

19. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

20. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.