

Morsø Sejlklub og Marina

Holmen 19

7900 Nykøbing M

CVR-nr. 29504725

Årsrapport for 2022



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. februar 2023

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Den interne revisors påtegning	6
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Morsø Sejlklub og Marina

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Morsø Sejlklub og 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 14. februar 2023

Bestyrelse




Lars Østergaard
Formand



Søren Olsen
Medlem



Jørgen Dahlgren
Medlem



Sven Thor Larsen
Medlem



Denis Møller
Medlem



Dirk Damsgaard
Medlem



Keld Toft
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til den daglige ledelse i Morsø Sejlklub og Marina

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Morsø Sejlklub og Marina for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 årsregnskabslovens regler om regnskabsaflæggelse for mikrovirksomheder. 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Morsø Sejlklub og Marina

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Vi har opstillet årsregnskabet for Morsø Sejlklub og Marina for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

Thisted, den 14. februar 2023

REVISION LIMFJORD

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 41454555

Heidi Hovmark Pedersen

Heidi Rokkjær Hovmark Pedersen

Registreret revisor

mne15867

Morsø Sejlklub og Marina

Supplerende beretninger

Den interne revisors påtegning

Som intern revisor har jeg revideret regnskabet for 2022 for Morsø Sejlklub & Marina. Jeg har påset at beholdningerne er til stede og stikprøvevis gennemgået bilagene og har ikke fundet uoverensstemmelser i forhold til bogføringen og regnskabet.

Jeg har endvidere påset, at foreningens midler er anvendt effektivt i overensstemmelse med formålet, samt at der foreligger en fortegnelse over bådpladsindsud.

Nykøbing Mors, den 14. februar 2023



Kurt Jensen
Intern revisor

Morsø Sejlklub og Marina

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Morsø Sejlklub og Marina Holmen 19 7900 Nykøbing M
CVR-nr.	29504725
Hjemsted	Morsø
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Lars Østergaard Søren Olsen Jørgen Dahlgren Sven Thor Larsen Denis Møller Dirk Damsgaard Keld Toft
Revisor	REVISION LIMFJORD Godkendt Revisionspartnerselskab Bødkervej 12 7700 Thisted
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 fritidssejlsads
- at støtte en ungdomsafdeling med det formål at uddanne unge i sejlsads
- 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 Limfjordens sejlsport, 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 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. -139.225, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 10.980.476, og en egenkapital på kr. 4.137.804.

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 og Marina for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen samt reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er i året rettet væsentlige fejl vedrørende tidligere år. Tidligere har "Indskud bådpladser", t.kr. 3.389 og indskud bådhus, t.kr. 2.848 fejlagtigt været indregnet under egenkapitalen. Det er ikke korrekt, hvorfor posten i stedet er klassificeret som en hensat forpligtigelse, da foreningen er forpligtiget til at tilbagekøbe bådpladsbeviserne. Derudover var "Deposita bådhus", t.kr. 65 også klassificeret som egenkapital tidligere, hvilket ikke er korrekt, da der er tale om modtagne deposita. Beløbet er i stedet klassificeret som en kortfristet gæld.

Herudover var der fejlagtigt indregnet "Egne bådhus", t.kr. 210 under aktiver uagtet at bådhusene allerede var aktiveret. Posten er således nedskrevet til 0.

Der er endvidere konstateret en fejl i opgørelsen "Hensat til vedligeholdelse af bådhus" på t.kr. 12 som er korrigeret via resultatopgørelsen. Derudover var hensættelsen tidligere klassificeret som kortfristet gæld. Beløbet t.kr. 7 er i stedet flyttet til hensatte forpligtigelser.

Ligeledes er modtagne forudbetalinger for bådstativer, tkr. 269 flyttet til langfristet gæld istedet for kortfristet gæld.

Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene vedrørende ovennævnte fejl og de har medført følgende ændringer:

- Årets resultat er forøget med t.kr. 12
- Anlægsaktiver er formindsket med t.kr. 210
- Egenkapitalen er formindsket med t.kr. 6.491
- Hensatte forpligtigelser er forøget med t.kr. 6.244
- Langfristet gæld er forøget med t.kr. 269
- Kortfristet gæld er formindsket med t.kr. 223

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsindtægter

Indtægter og omkostninger vedrørende båduse indregnes som andre driftsindtægter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter lokaleomkostninger, 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	5-50 år	0%
Miljøcontainer, legeplads, tanke og Tallykey	5-25 år	0%
Kraner	10 år	0%
Traktor/Stativer	5-20 år	0%
Joller og ledsagerbåde	4-5 år	0%
Klubhus	50 år	0%
Båduse	50 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Balancen

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut samt kassebeholdning.

Egenkapital

Reserven for opskrivninger reduceret i takt med, at der afskrives herpå.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter indskud bådpladser, indskud bådhus samt hensat til vedligeholdelse af bådhus. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller praktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Nettoomsætning	1	1.763.065	1.764.355
Vareforbrug	2	-247.595	-292.241
Bruttoresultat		1.515.470	1.472.114
Personaleomkostninger	3	-68.445	-75.119
Dækningsbidrag		1.447.025	1.396.995
Distributionsomkostninger	4	-41.220	-26.320
Administrationsomkostninger	5	-1.108.148	-686.696
Andre driftsindtægter	6	0	0
Resultat før afskrivninger		297.657	683.979
Afskrivninger	7	-420.425	-408.643
Resultat før finansielle poster		-122.768	275.336
Finansielle omkostninger	8	-16.457	-14.438
ÅRETS RESULTAT		-139.225	260.898
Resultatdisponering			
Øvrige reserver		-6.222	-43.555
Overført resultat		-133.003	304.453
		-139.225	260.898

Morsø Sejlklub og Marina

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Klubhus	9	688.200	706.800
Joller og ledsagerbåde	10	4.911	6.250
Lystbådehavn	11	4.775.254	4.913.706
Redskabshus/elkabel	12	65.135	41.674
Kraner 2 stk.	13	0	0
Tallykeysystem	14	47.917	125.085
Egne bådhus	15	2.438.832	2.497.733
Bådstativer/traktor	16	926.463	948.521
Materielle anlægsaktiver		8.946.712	9.239.769
Anlægsaktiver		8.946.712	9.239.769
Råvarer og hjælpematerialer		10.575	16.432
Varebeholdninger		10.575	16.432
Periodeafgrænsningsposter		0	1.719
Tilgodehavender		0	1.719
Likvide beholdninger		2.023.189	1.672.967
Omsætningsaktiver		2.033.764	1.691.118
Aktiver		10.980.476	10.930.887

Morsø Sejlklub og Marina

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Reserve for opskrivninger	17	230.223	236.445
Overført resultat	18	3.907.581	4.040.584
Egenkapital		4.137.804	4.277.029
Indskud bådhus		2.848.200	2.848.200
Hensat til vedligeholdelse på bådhus		18.005	6.935
Indskud bådpladser		3.349.731	3.389.163
Hensatte forpligtelser		6.215.936	6.244.298
Forudbetalt leje bådstativer		192.432	269.313
Langfristede gældsforpligtelser		192.432	269.313
Leverandører af varer og tjenesteydelser		295.224	21.000
Anden gæld	19	139.080	119.247
Kortfristede gældsforpligtelser		434.304	140.247
Gældsforpligtelser		626.736	409.560
Passiver		10.980.476	10.930.887
Eventualforpligtelser	20		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	21		

Pengestrømsopgørelse

	2022 kr.	2021 kr.
Årets resultat	-139.225	260.898
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	420.425	408.643
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	16.457	14.438
Ændring i varebeholdninger	5.857	27.623
Ændring i tilgodehavender	1.719	-1.719
Ændring i leverandørgæld mv.	274.224	0
Andre ændringer i kortfristet gæld	19.833	31.611
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	599.290	741.494
Renteudbetalinger og lignende	-16.457	-14.438
Pengestrøm fra driftsaktivitet	582.833	727.056
Køb af materielle anlægsaktiver	-172.368	-61.437
Salg af materielle anlægsaktiver	45.000	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-127.368	-61.437
Modtagne indskud bådhusbeviser	0	-149.300
Modtagne indskud bådpladsbeviser, netto	-39.432	233.509
Hensættelse til vedligehold	11.070	-34.131
Bevægelser forudbetalt leje bådstativer	-76.881	54.982
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-105.243	105.060
Ændringer i likvider	350.222	770.679
Likvider, primo	1.672.967	902.288
Likvider, ultimo	2.023.189	1.672.967

Noter

	2022	2021
1. Nettoomsætning		
Driftsbidrag, både	481.394	465.021
Lejeindtægter, både	4.150	0
Driftsbidrag vinterplads og bådhuse	0	1.960
Leje vinterpladser/bådhus	29.991	21.044
Kontingenter	140.975	137.900
Rykkergebyr/gebyr pladsskifte	2.625	5.000
Andre indtægter	2.689	15.367
Gæstesejlere	301.328	317.456
Autocampere	213.720	179.296
Bådstativer	68.284	57.966
Traktortræk	25.120	25.120
Dieseloliesalg	278.336	325.378
Elindtægt via Tallykeyssystem mv.	160.346	142.119
Indtægter bådhus 1.1	6.400	3.148
Kassedifferencer	837	0
Bådkran/Mastekran/stropper	8.680	13.680
Øvrige indtægter	3.890	9.960
Deltagergebyr, kurser mv.	34.300	42.760
Salg trøjer	0	1.180
	1.763.065	1.764.355
2. Vareforbrug		
Dieseloliekøb	244.822	290.228
Både, vedligehold øvrige	868	417
Omkostninger egne andele bådhuse	1.905	1.596
	247.595	292.241
3. Personaleomkostninger		
Lønninger EDB	48.268	60.148
Fritvalgssaldo	3.753	0
ATP-bidrag	3.408	3.408
Samlet betaling	2.558	1.212
Personaleudgifter	0	500
Kursusudgifter, bøger mv.	6.407	556
Arbejdstøj	450	3.673
Kørselsgodtgørelse	3.601	5.622
	68.445	75.119

Noter

	2022	2021
4. Distributionsomkostninger		
Repræsentation og gaver	250	2.115
Annoncer og reklame m/moms	5.697	4.215
Annoncer og reklame u/moms	2.977	0
Arrangementer, foredrag mv. u/moms	32.296	19.990
	41.220	26.320
5. Administrationsomkostninger		
Lokaleomkostninger		
Vedligeholdelse klubhus/servicecenter	720	0
Ejendomsskat vinterplads	3.044	2.525
Småanskaffelser	54.464	968
El havn og servicebygning	181.455	104.384
El klubhus	36.449	12.396
Vand havn og servicebygning	35.205	38.017
Vedligeholdelse havn	259.758	35.150
Vedligeholdelse servicebygning	20.955	39.163
Vedligeholdelse klubhus	8.947	0
Vedl. kraner incl strop	93.304	5.662
Vedl. Traktor/stativer	12.400	1.477
C-broen	0	735
Drift forbrugsvare havn	19.831	55.459
Drift forbrugsvare servicehus incl rengø	64.231	60.282
Drift forbrugsvare klubhus	10.738	6.185
Affald havn/vinterpl/servicehus	23.247	22.771
Udgifter bådhus 1.1	210	30.780
	824.958	415.954

Noter

	2022	2021
Andre administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	1.288	1.335
EDB-udgifter	16.898	12.394
Driftsomkostninger Tallykey	27.640	41.422
Telefon	5.864	5.864
Porto og gebyr	7.230	11.795
Gebyr, Teller	10.890	1.425
Regnskabsmæssig assistance	55.671	42.830
Reg. regnskabsmæssig assistance tidligere år	8.550	8.000
Særlig assistance	0	20.000
Delvis momsfradrag	2.418	1.654
Forsikringer excl. både	2.760	2.733
Forsikringer øvrige både	77.768	69.810
Faglitteratur/tidsskrifter	0	1.080
Generalforsamling og møder	21.686	6.365
Kontingenter m/moms	5.185	350
Kontingenter u/moms	39.342	43.685
	283.190	270.742
	1.108.148	686.696
6. Andre driftsindtægter		
Indtægter bådhus 1	-6.144	-33.584
Indtægter bådhus 2	-8.456	-19.048
Indtægter bådhus 3	-15.293	-14.544
Forsikring bådhuse	18.613	18.752
Udgifter bådhus 1	210	26.372
Udgifter bådhus 2	0	30.760
Udgifter bådhus 3	0	25.424
Reg. hensat vedligeholdelse	11.070	-34.132
	0	0
7. Afskrivninger		
Lystbådehavn	138.452	138.460
Miljøcontainer, legeplads og tanke	8.657	8.255
Joller og ledsagerbåde	1.339	446
Tallykey	77.168	69.873
Klubhus	18.600	18.600
Stativer/traktor	118.533	114.108
Bådhus 1	16.904	16.904
Bådhus 2	18.485	18.485
Bådhus 3	23.512	23.512
Gevinst/tab, salg af anlægsaktiver	-1.225	0
	420.425	408.643

Noter

	2022	2021
8. Finansielle omkostninger		
Ikke fradragberettiget udgifter	0	65
Kreditorer	25	0
Spar Nord	15.645	14.373
Renter ikke fradragberettiget	787	0
	16.457	14.438
9. Klubhus		
Anskaffelsessum, primo	650.000	650.000
Opskrivninger, primo	280.000	280.000
Kostpris ultimo	930.000	930.000
Af- og nedskrivninger primo	-223.200	-204.600
Årets afskrivninger	-18.600	-18.600
Opskrivninger ultimo	-241.800	-223.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	688.200	706.800
10. Joller og ledsagerbåde		
Kostpris primo	188.986	182.290
Tilgang i årets løb	0	6.696
Kostpris ultimo	188.986	188.986
Af- og nedskrivninger primo	-182.736	-182.290
Årets afskrivninger	-1.339	-446
Af- og nedskrivninger ultimo	-184.075	-182.736
	4.911	6.250
11. Lystbådehavn		
Anskaffelsessum, primo	6.897.722	6.897.722
Kostpris ultimo	6.897.722	6.897.722
Af- og nedskrivninger primo	-1.984.016	-1.845.556
Årets afskrivninger	-138.452	-138.460
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.122.468	-1.984.016
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.775.254	4.913.706

Noter

	2022	2021
12. Redskabshus/elkabel		
Kostpris primo	483.184	483.184
Tilgang i årets løb	32.118	0
Kostpris ultimo	515.302	483.184
Af- og nedskrivninger primo	-441.510	-433.255
Årets afskrivninger	-8.657	-8.255
Af- og nedskrivninger ultimo	-450.167	-441.510
Regnskabsmæssig værdi ultimo	65.135	41.674
13. 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
14. Tallykeyssystem		
Kostpris primo	702.655	651.765
Tilgang i årets løb	0	50.890
Kostpris ultimo	702.655	702.655
Af- og nedskrivninger primo	-577.570	-507.697
Årets afskrivninger	-77.168	-69.873
Af- og nedskrivninger ultimo	-654.738	-577.570
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.917	125.085
15. Bådhus		
Kostpris primo	2.944.980	2.944.980
Kostpris ultimo	2.944.980	2.944.980
Af- og nedskrivninger primo	-447.247	-388.346
Årets afskrivninger	-58.901	-58.901
Af- og nedskrivninger ultimo	-506.148	-447.247
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.438.832	2.497.733

Noter

	2022	2021
16. Bådstativer/traktor		
Kostpris primo	1.325.253	1.321.401
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	140.250	3.852
Afgang i årets løb	-102.000	0
Kostpris ultimo	1.363.503	1.325.253
Af- og nedskrivninger primo	-376.732	-262.624
Årets afskrivninger	-118.533	-114.108
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	58.225	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-437.040	-376.732
Regnskabsmæssig værdi ultimo	926.463	948.521
17. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	236.445	280.000
Årets afgang	-6.222	-43.555
Saldo ultimo	230.223	236.445
18. Overført resultat		
Saldo primo	4.040.584	3.736.131
Årets tilgang	-133.003	304.453
Saldo ultimo	3.907.581	4.040.584
19. Anden gæld		
Udgående moms	214.829	410.132
Indgående moms	-139.176	-235.505
Afregnet moms	1	-127.396
Venteliste bådhus/bådplads	55.000	65.000
Skyldig A-skat og am-bidrag	2.259	5.300
Skyldig ATP	852	852
Skyldig samlet betaling	617	706
Skyldig fritvalgssaldo	3.753	0
Skyldige feriepenge	158	158
Skattekontoen	787	0
	139.080	119.247

20. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

21. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.