

Foreningen
AALBORG LYSTBAADEHAVN
CVR-nr. 37 19 24 73

Årsregnskab 2016

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017

Dirigent

Indhold:

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	9

Forkortelser og fagudtryk:

ANF	Aalborg / Nørresundby Fritidshavne. Paraplyorganisation for alle offentlige bådklubber i Aalborg/Nørresundby. Klubberne betaler bloklege til ANF, som så står for vedligeholdelse af havnearealerne, broer m.v. Se mere på www.anf-adm.dk
B/T	Bad- og toiletbygninger. Bygningen i VBH ejes af Aalborg Kommune, og VB har brugsret over bygningen, som anvendes i samarbejde med SL. Bygningen i SKH ejes af VB, anvendes ligeledes af SL.
Sekskanten	Lille klubhus i SKH. Ejers af VB, anvendes af både SL og VB.
Christianshåb	Værkstedbygning i VBH, som medlemmer kan få nøglekort til mod depositum. Ejers af SL men deles af både SL og VB.
Fiskerklyngen (FK)	Sejlkub som klubberne ”deler” bassin og opstillingspladser med i SKH.
Frihavnsordning (FH)	Gensidig aftale mellem en række bådklubber, hvor medlemmerne så kan overnatte for små penge. Både SL og VB er medlemmer af FH.
SKH	Skudehavnen.
SL	Sejlkubben Limfjorden.
Sporrist	Landområde i VBH til opbevaring af både. Området er belagt med jernbaneskiner og kræver derfor specielle vogne.
VB	Vestre Baadelaug.
VBH	Vestre Baadehavn.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskab for 2016 for Aalborg Lystbaadehavn.

Regnskabet er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabsloven og i overensstemmelse med god regnskabskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af laugets aktiver, passiver og finansielle stilling per 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 28. februar 2017

Jan Stage
Formand

Hans R. Petersen
Næstformand

Lone Gitte Sørensen

Johnny Iversen

Jan Borgen

Henrik Kam Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer om årsregnskabet (uddrag)

Til ledelsen i Vestre Baadelaug

Vi har efter aftale udført revision af årsregnskabet for CVR. nr. 37 19 24 73 foreningen Aalborg Lystbaadehavn, 9000 Aalborg for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling per 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fra revisionsprotokollatet kan nævnes (uddrag)

Revisionen har blandt andet omfattet en gennemgang og vurdering med videre af nogle af de væsentligste forretningsgange, en stikprøvevis gennemgang af bogføringen og bilagsmaterialet, en analyse af resultatopgørelsens poster samt en gennemgang og vurdering af selskabets balance pr. 31. december 2016.

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for årsrapporten, og vi er ikke stødt på særlige forhold, der kræver omtale i ledelsesberetningen.

Storvorde den 16. februar 2017

Registreret revisionsanpartsselskab

Erling G. Jensen
Registreret revisor FSR – Danske Revisorer

Regnskabet revideret og godkendt af de interne revisorer den 25. februar 2017.

Lone Gitte Sørensen

Johnny Iversen

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger og hovedtal

Aalborg Lystbaadehavn
Bådehavnsvej 6
9000 Aalborg

E-mail: aalborgh@outlook.dk
Hjemmeside: www.aalborghlystbaadehavn.dk
CVR-nr.: 37 19 24 73
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Etableret: 1. januar 2016

Bestyrelse

Jan Stage	Formand SL, formand
Hans R. Petersen	Formand VB, næstformand
Lone Gitte Sørensen	Kasserer SL
Johnny Iversen	Kasserer VB
Jan Borgen	Fartøjsinspektør SL
Henrik Kam Kristensen	Fartøjsinspektør VB

Revision

Revisionsfirmaet Erling G. Jensen – FSR – Danske Revisorer
Tofthøjvej 11B
9280 Storvorde

Bank

Nordjyske Bank
Kastetvej Afdeling

Beretning

Foreningen Aalborg Lystbaadehavn (ALH) blev etableret per 1. januar 2016 af de 2 sejlkubber Sejlklubben Limfjorden og Vestre Baadelaug. Det overordnede formål med etableringen af ALH er, som beskrevet i vedtægterne, ” Foreningens formål er at varetage drift og vedligeholdelse af de af Medlemsklubberne benyttede havneværker og -arealer i Vestre Baadehavn og Skudehavnen....”.

Ansvarsområderne, som indbefatter omkostninger og indtægter, inkluderer således blandt andet:

- Bad-/toiletbygninger i begge havne samt klubhuset Sekskanten i SKH
- Mastekraner og ophalerspil
- Renovation containere og miljøskure
- Fælles IT systemer samt hjemmesiden www.aalborglystbaadehavn.dk
- Tildeling af bådpladser i vand samt på land, opkrævning af pladsleje
- Kollektiv ansvarsforsikring for bådejere samt diverse andre forsikringer
- Grønne områder samt landpladser for bådene, grillpladser og legepladser
- Betalingsautomater i begge havne, vaskeri i VBH
- Opkrævning af gæsteleje
- Gæstebrochure
- Servicering af gæstesejlere samt medlemmerne i de 2 sejlkubber

Der er ansat 2 lønnede medarbejdere i foreningen: Administrator (deltid) samt havnefoged (fuldtid). I 2017 forventes desuden ansat en havneassistent på deltid.

Selv om ALH opkræver anselige indtægter, primært i form af gæsteleje samt salg af el mm til gæster og medlemmer, er foreningen at betragte som et kostcenter. Ved opstarten var det nødvendigt at få tilført en nødvendig arbejdskapital, herudover er der over året tilført driftstilskud fra de to medlemsklubber. Da ALH nu er fuldt operationelt, vil disse tilskud blive reduceret i 2017, hvilket også fremgår af budgettet.

Etableringen af ALH har allerede i dets første år været succesrigt, og samarbejdet mellem foreningen og medlemsklubberne har fungeret konstruktivt og gnidningsløst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik samt vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Omkring regnskabspraksis skal følgende nævnes:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter er primært driftstilskud fra medlemsklubberne, gæsteleje samt salg af el og andre ydelser til medlemmer og gæstesejlere. Indtægter bogføres på fakturerings tidspunkt eller når midlerne modtages.

Omkostninger

Omkostninger medtages på fakturerings tidspunktet, og der foretages således kun i ringe grad periodisering.

Renter

Renteindtægter periodiseres ikke men indtægtsføres på tilskrivningstidspunktet.

Skatter

Foreningen er ikke skattepligtig, hvorfor der ingen virksomhedsskatter er indregnet i årsregnskabet.

Balancen

Anlægsaktiver og afskrivninger

Alle investeringer omkostningsføres i anskaffelsesåret, og der foretages således ikke afskrivninger, heller ikke af fast ejendom. Disse optages til offentlig vurdering. Forefindes der ikke en sådan, værdisættes aktivet til investeret kapital. Regulering(er) foretages over egenkapitalen.

Varelager

Varelager er opgjort ved optælling per 31. december til indkøbspris minus ukurans.

Værdipapirer

Obligationer, hvis sådanne ejes, værdisættes til børskurs på balancedagen.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og –tab resultatføres.

Resultatopgørelse 2016 - kr.

Konto	2016	Budget 2017
Kapitalindskud		
Sejlklubben Limfjorden	187.393	134.765
Vestre Baadelaug	450.000	350.000
Kapitalindskud i alt	637.393	484.765
Havne og landområder		
Køb El	-163.355	-165.000
Salg El til medlemmer og gæstesejlere	243.173	240.000
Vand	-50.501	-55.000
Renovation containere	-52.675	-55.000
Renovation miljøskure	-10.722	-10.000
Bidrag Fiskeklyngen forbrugsomkostninger SKH	5.561	-
Mastekran og ophalerspil	-66.384	-10.000
Sporrist og landpladser	-30.779	-30.000
Grønne områder, grillpladser	-68.918	-20.000
Diverse driftsomkostninger havnene	-73.972	-20.000
Rottebekæmpelse	-7.525	-8.000
Billetautomater, gebyrer, licenser og vedligehold	-55.152	-40.000
Nettoindtægt vaskeri	12.288	10.000
Indtægter gæstesejlere	377.124	400.000
Resultat havnene	58.163	237.000
Bygninger, drift og vedligehold		
Bad/toiletbygning VBH	-97.280	-50.000
Bad/toiletbygning SKH	-69.052	-50.000
Sekskanten SKH	-8.191	-10.000
Lokaletilskud Aalborg Kommune	134.698	70.000
Bygninger netto	-39.825	-40.000
Personaleomkostninger		
Løn og provision havnefoged og havneassistent (2017)	-389.484	-450.000
Løn administrator	-92.500	-100.000
Diverse personaleomkostninger	-16.916	-20.000
Salg timer til ANF, VB, SL og FK	75.200	60.000
Øvrige udgifter/indtægter	218	-
Personaleomkostninger i alt	-423.482	-510.000

Resultatopgørelse 2016 - kr. (fortsat)

Konto	2016	Budget 2017
Øvrige indtægter/omkostninger		
Forsikringer diverse	-995	-5.000
Kontorhold, IT, internet, telefon	-40.987	-40.000
Hjemmeside og havnebrochure	-7.308	-8.000
Bankgebyrer	-2.033	-3.000
Ekstern revision	-8.000	-8.000
Diverse	3.286	-
Resultat øvrige	-56.037	-64.000
Årets resultat	176.212	107.765

Balance - kr.

Konto 2016

AKTIVER

Omsætningsaktiver

Diverse debitorer	10.076
Mellemregning VB	98.501
Likvide beholdninger, bank og kasse	88.535
Tilgodehavende moms	20.005
Omsætningsaktiver i alt	217.117

AKTIVER I ALT 217.117

PASSIVER

Egenkapital

Saldo primo (hensættelser overført fra VB)	-53.832
Årets resultat	176.212
Egenkapital ultimo	122.380

Gæld

Diverse kreditorer	10.000
Skyldig A-skat, AM, ATP mm	24.051
Gæld i alt	34.051

Hensættelser

Feriepengeforpligtelse havnefoged	48.686
Uindløste gæstekort og køb herpå	12.000
Hensættelser i alt	60.686

PASSIVER I ALT 217.117