

Foreningen
AALBORG LYSTBAADEHAVN
CVR-nr. 37 19 24 73

Årsregnskab 2018

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 28. februar 2019

Dirigent

Indhold:

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	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 2018 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 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 28. februar 2019

Jan Stage
Formand

Lars Nielsen
Næstformand

Knud Suhr

Claus Heikel

Karsten Jørgensen

Esben Juul Knøss

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (uddrag)

Til ledelsen i Aalborg Lystbaadehavn (ALH)

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg Lystbaadehavn (ALH) for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Aalborg den 28. februar 2019

RN – Revision Nordjylland
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 28 48 11 60

Tom Picano
Registreret revisor, FDR
MNE-nr. mne17814

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
Lars Nielsen	Formand VB, næstformand
Knud Suhr	Kasserer SL
Claus Heikel	Kasserer VB
Karsten Jørgensen	Fartøjsinspektør SL
Esben Juul Knøss	Fartøjsinspektør VB

Revision

Revision Nordjylland Aps
Gugvej 140
9000 Aalborg
www.revisionnordjylland.dk

Bank

Nordjyske Bank
Kastetvej Afdeling

Beretning

Foreningen Aalborg Lystbaadehavn (ALH) blev etableret per 1. januar 2016 af de 2 sejlklubber Sejlklubben Limfjorden og Vestre Baadelaug. Det overordnede formål med etableringen af ALH fremgår af følgende uddrag af 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
- Mastekran og ophalerspil
- Renovation af 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
- Udstedelse af medlems-chipkort til begge klubbers medlemmer
- Grønne områder samt landpladser for bådene, grillpladser og legepladser
- Betalingsautomater i begge havne, vaskeri i VBH
- Opkrævning af gæsteleje
- Medlemskab af Frihavnsforeningen (FH) på klubbernes vegne
- Gæstebrochure
- Servicering af gæstesejlere samt medlemmerne i de 2 sejlklubber

Der er ansat 3 lønnede medarbejdere i foreningen: Administrator (deltid), havnefoged (fuldtid) samt fra 2017 havneassistent på deltid.

Selv om ALH opkræver anseelige 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 tilføres hvert år nødvendig driftstilskud fra de to medlemsklubber.

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

I 2018 har de dominerende anlægsaktiviteter været etablering af ny, eldrebet mastekran samt endelig færdiggørelse af opstillingspladserne på Ralvej samt generelt forbedret styring af landpladserne. Herudover har vi oplevet ny rekord på gæstelejeindtægter og endelig har året været præget af de fortsat voksende aktiviteter i SL og VB, herunder tilsammen over 100 nye medlemmer.

I 2019 vil vores fælles IT system blive opgraderet med forbedret styring af landpladser, vi vil intensivere markedsføring over for autocamperfolket og flere andre, mindre tiltag. Det altdominerende område vil dog være introduktion af stabelstativer til både på land.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt med udgangspunkt i årsregnskabsloven og i overensstemmelse med god regnskabsskik og 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

Evt. 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.

Varelager

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

Værdipapirer

Obligationer, hvis sådanne ejes, værdiansættes til børskurs på balancedagen. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og –tab resultatføres.

Resultatopgørelse 2018 - kr.

Konto	Budget		
	2018	2017	2019
Kapitalindskud / Driftstilskud			
Sejlklubben Limfjorden	190.608	77.008	126.000
Vestre Baadelaug	500.000	200.000	300.000
Kapitalindskud / Driftstilskud i alt	690.608	277.008	426.000
Havne og landområder			
Aconto køb af el	-264.488	-186.837	-300.000
Salg af el til medlemmer samt chipkort og el til gæster	360.996	309.394	350.000
Vand	-16.590	19.741	-20.000
Renovation containere	-56.108	-51.854	-60.000
Renovation miljøskure	-13.448	-11.716	-15.000
Mastekran og ophalerspil	-286.146	-16.363	-25.000
Sporrist og landpladser	-96.524	-25.495	-50.000
Grønne områder, grillpladser	-8.288	-12.562	-20.000
Diverse driftsomkostninger havnene	-54.195	-51.624	-60.000
Billetautomater, gebyrer, licenser og vedligehold	-31.564	-24.341	-30.000
Nettoindtægt vaskeri	7.918	8.346	10.000
Indtægter gæstesejlere	481.860	426.278	450.000
Gebyrer vinterliggere	11.100	22.500	20.000
Diverse indtægter / udgifter havnene	-5.764	-9.680	-10.000
Resultat havnene	28.759	395.787	240.000
Bygninger, drift og vedligehold			
Bad/toiletbygning VBH	-99.704	-114.958	-100.000
Bad/toiletbygning SKH	-79.795	-72.784	-80.000
Sekskanten SKH	-6.925	-6.140	-10.000
Lokaletilskud Aalborg Kommune	116.852	139.090	120.000
Bygninger netto	-69.572	-54.792	-70.000
Personaleomkostninger			
Løn og provision havnefoged og havneassistent	-451.193	-430.312	-460.000
Løn administrator	-100.000	-100.000	-100.000
Diverse (feriepenge, ATP, beklædning, km-penge mv)	-22.589	-23.689	-25.000
Salg timer til ANF, VB, SL og FK	21.300	36.600	25.000
Øvrige udgifter/indtægter	-	530	1.000
Personaleomkostninger i alt	-552.482	-516.871	-559.000

Resultatopgørelse 2018 - kr. (fortsat)

Konto	Budget		
	2018	2017	2019
Øvrige indtægter/omkostninger			
Forsikringer diverse	-5.533	-5.453	-5.000
Kontorhold, IT, internet, telefon	-47.402	-43.133	-75.000
Hjemmeside og havnebrochure	-4.950	-6.738	-5.000
Bankgebyrer	-856	-1.576	-1.000
Ekstern revision	-8.900	-6.800	-10.000
Advokatbistand	-25.000	-	-
Diverse	-791	-5.747	-5.000
Resultat øvrige	-93.432	-69.447	-101.000
Årets resultat	3.881	31.685	-64.000

Balance - kr.

Konto	2018	2017
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Diverse debitorer	5.000	5.000
Mellemregning VB	116.852	89.090
Likvide beholdninger, bank og kasse	209.256	148.537
Tilgodehavende moms	-	8.653
Omsætningsaktiver i alt	331.108	251.280
AKTIVER I ALT	331.108	251.280
PASSIVER		
Egenkapital		
Saldo primo	154.065	122.380
Årets resultat	3.881	31.685
Egenkapital ultimo	157.946	154.065
Gæld		
Diverse kreditorer	10.000	10.000
Skyldig A-skat, AM, ATP mm	24.706	24.730
Skyldig moms	69.450	-
Gæld i alt	104.156	34.730
Hensættelser		
Feriepengeforpligtelse havnefoged	52.228	50.485
Depositum chipkort medlemmer	4.778	-
Uindløste gæstekort og køb herpå	12.000	12.000
Hensættelser i alt	69.006	62.485
PASSIVER I ALT	331.108	251.280