

Foreningen
AALBORG LYSTBAADEHAVN
CVR-nr. 37 19 24 73

Årsregnskab 2019

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 27. februar 2020

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 2019 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 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. februar 2020

Kasper Nymark
Formand

Jan Stage
Næstformand

Knud Suhr

Sarah M. Pedersen

Mogens K. Larsen

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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 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 25. februar 2020

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

Kasper Nymark	Formand VB, formand
Jan Stage	Formand SL, næstformand
Knud Suhr	Kasserer SL
Sarah M. Pedersen	Kasserer VB
Mogens K. Larsen	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 sejlkubber 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
- Stabelstativer og tilbehør inklusiv truck, opbevaringscontainere mm
- Havnekontor
- 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 klubbens 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 klubbens vegne
- Servicering af gæstesejlere samt medlemmerne i de 2 sejlkubber

Der var i 2019 ansat 3 lønnede medarbejdere i foreningen: Administrator (deltid), havnefoged (fuldtid) samt 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 2019 har de dominerende anlægsaktiviteter været introduktion af stabelstativer samt udlejning heraf til medlemmerne. I alt 47 stativer med diverse tilbehør, etablering af lagerfaciliteter samt leje af truck er alt finansieret over driften. Herudover har vi atter oplevet højt niveau af gæstesejlere og endelig har året været præget af de fortsat voksende aktiviteter i SL og VB, udvidelse af antal bådpladser samt tilsammen over 100 nye medlemmer.

Vedrørende forventninger til 2020: Se mødereferat fra den ordinære generalforsamling, afholdt den 27. februar 2020.

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 2019 - kr.

Konto	Budget		
	2019	2018	2020
Driftstilskud			
Sejlkлубben Limfjorden	362.935	190.608	-
Vestre Baadelaug	863.200	500.000	-
Driftstilskud i alt	1.226.135	690.608	-
Havne og landområder			
Køb af el	-309.822	-264.488	-
Salg af el til medlemmer samt chipkort og el til gæster	381.378	360.996	-
Vand	-29.212	-16.590	-
Renovation containere	-60.197	-56.108	-
Renovation miljøskure	-9.555	-13.448	-
Udlejning stativer og grej til stativer	33.288	-	-
Køb stativer og grej til stativer	-474.774	-	-
Køb og drift af øvrigt materiel i.f.m. stativer	-284.430	-	-
Mastekran og ophalerspil	-10.360	-286.146	-
Sporrist og landpladser	-43.546	-96.524	-
Grønne områder, grillpladser	-37.673	-8.288	-
Diverse driftsomkostninger havnene	-67.254	-54.195	-
Billetautomater. Gebyrer, licenser og vedligehold	-32.458	-31.564	-
Nettoindtægt vaskeri	8.226	7.918	-
Indtægter gæstesejlere	482.555	481.860	-
Vinterleje bad-/toiletbygning	5.600	11.100	-
Etablering af ALH havnekontor	-	-	-
Diverse indtægter / udgifter havnene	-5.900	-5.764	-
Resultat havnene	-454.134	28.759	-
Bygninger, drift og vedligehold			
Bad/toiletbygning VBH	-105.726	-99.704	-
Bad/toiletbygning SKH	-97.130	-79.795	-
Sekskanten SKH	-12.339	-6.925	-
Lokaletilskud Aalborg Kommune	133.213	116.852	-
Bygninger netto	-81.982	-69.572	-
Personaleomkostninger			
Løn og provision havnefoged og havneassistent	-492.702	-451.193	-
Løn administrator	-100.000	-100.000	-
Diverse (feriepenge, ATP, beklædning, km-penge mv)	-70.289	-22.589	-
Salg timer til ANF, VB, SL samt lønrefusion	20.553	21.300	-
Personaleomkostninger i alt	-642.438	-552.482	-

Resultatopgørelse 2019 - kr. (fortsat)

Konto	Budget		
	2019	2018	2020
Øvrige indtægter/omkostninger			
Forsikringer diverse	-7.118	-5.533	-
Kontorhold, IT, internet, telefon	-59.035	-47.402	-
Hjemmeside og marketing	-8.900	-4.950	-
Bankgebyrer og renteomkostninger	-1.189	-856	-
Ekstern revision	-10.000	-8.900	-
Advokatbistand	-	-25.000	-
Frihavsgebyr og FH-mærkater	-4.600	-4.600	-
Tilbageført hensættelse af chipkort medlemmer	10.000	-	-
Diverse	-7.339	3.809	-
Resultat øvrige	-88.181	-93.432	-
Årets resultat	-40.600	3.881	-

Balance per 31. december 2019 - kr.

Konto	2019	2018
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Diverse debitorer	4.800	5.000
Mellemregning VB (tilskud fra Aalborg Kommune)	33.213	116.852
Likvide beholdninger, bank og kasse	229.102	209.256
Tilgodehavende moms	-	-
Omsætningsaktiver i alt	267.115	331.108
AKTIVER I ALT	267.115	331.108
PASSIVER		
Egenkapital		
Saldo primo	157.946	154.065
Årets resultat	-40.600	3.881
Egenkapital ultimo	117.346	157.946
Gæld		
Diverse kreditorer	9.106	10.000
Skyldig A-skat, AM, ATP, feriepenge mm	71.870	24.706
Skyldig moms	45.916	69.450
Gæld i alt	126.892	104.156
Hensættelser		
Feriepengeforpligtelse havnefoged	-	52.228
Depositum chipkort medlemmer	10.877	4.778
Uindløste gæstekort og køb herpå	12.000	12.000
Hensættelser i alt	22.877	69.006
PASSIVER I ALT	267.115	331.108