



# Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a.

CVR-nr. 86 98 37 10

## Årsrapport

## 2016

Penneo dokumentnøgle: VAPY-INGP8M-FY64C-4VN6A-EK4XY-ATATK

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning fra uafhængig foreningsvalgt revisor	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddelev, den 16. marts 2017

### Bestyrelse

Frank Høyer Rasmussen  
formand

Kurt Jægerfeldt

Jakob Voltzmann

Per Juel Hansen

Henrik Jørgensen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

dirigent

## Revisionspåtegning fra uafhængig foreningsvalgt revisor

---

I samarbejde med statsautoriseret revisor, jævnfør særskilt erklæring, har jeg revideret selskabets årsrapport for 2016.

Min revision har ikke givet anledning til bemærkninger, og jeg kan tilslutte mig den konklusion, som fremgår af efterstående erklæring fra statsautoriseret revisor.

Veddelev, den 16. marts 2017

Arne Kemp

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til andelshaverne i Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 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 sammen-

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

sværgelser, 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 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.

Roskilde, den 16. marts 2017

### RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

René Mørch Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktiviteter

Selskabet driver lystbådehavnen i Veddelev. Havnepladserne udlejes til andelshaverne.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for regnskabsåret 2016 udviser et realiseret underskud på 40.232 kr. i mod budgettet der var et underskud på 30.000 kr. Forskellen skyldes primært nedgang i indtægterne fra obligationer.

Bestyrelsen anser regnskabet for tilfredsstillende.

### Andelenes værdi

Andelsværdien fastholdes på 70.000 kr.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor, for hver enkelt regnskabspost.

### Havneanlæg mv.

Havneanlæg mv. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivning på broanlæg er påbegyndt med virkning fra 1997.

Broanlæg afskrives lineært over 33 år.

Mastekran afskrives lineært over 20 år.

Moleanlæg afskrives ikke.

### Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Renteindtægter indregnes efter forfaldsprincippet.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	2016 kr.	2015 t.kr.
Havnekontingent (ekskl. moms)	124.998	125
Andre driftsindtægter (ekskl. moms)	8.654	14
<b>Driftsindtægter</b>	<b>133.652</b>	<b>139</b>
Vedligeholdelse og reparation mv.	-35.833	-70
Roskilde Kommune, andel af farvandsafmærkning	-18.000	-18
Kontingenter frihavnsordningen m.fl.	-4.441	-5
Andel af løn til havnefoged	-15.000	-15
El og vand	-10.710	-11
Forsikring, ansvar	-1.929	-2
Bankomkostninger og foreningsservice	-4.861	-6
Regnskab og revision samt bogføring	-21.000	-26
Kontorartikler og tryksager	-2.104	-1
Generalforsamling mv.	-24.479	-23
<b>Andre eksterne omkostninger</b>	<b>-138.357</b>	<b>-177</b>
<b>Resultat før afskrivninger og finansielle indtægter</b>	<b>-4.705</b>	<b>-38</b>
Afskrivning på broanlæg og mastekran	-73.196	-72
<b>Resultat før finansielle indtægter</b>	<b>-77.901</b>	<b>-110</b>
Renteindtægter af obligationer (forfaldsprincippet)	21.933	37
Kursregulering obligationer	-7.482	-54
Renteindtægter, bank	23.218	23
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>37.669</b>	<b>6</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-40.232</b>	<b>-104</b>

### Forslag til resultatdisponering:

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

## Balance 31. december

	2016	2015
<b>Aktiver</b>	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Havneanlæg, anskaffelsessum	5.913.847	5.873
Tilgang 2016	30.462	40
- Akkumulerede afskrivninger primo	-1.051.490	-984
- Årets afskrivning på broanlæg (3 %)	-68.146	-67
Havneanlæg i alt	<u>4.824.673</u>	<u>4.862</u>
Mastekran, anskaffelsessum	101.000	101
- Akkumulerede afskrivninger primo	-35.350	-31
- Årets afskrivning på mastekran (5 %)	-5.050	-5
Mastekran i alt	<u>60.600</u>	<u>65</u>
Havneanlæg og mastekran i alt	4.885.273	4.927
Obligationer til kursværdi	565.977	905
Tilgodehavende moms	9.287	27
Bankindestående	<u>1.543.127</u>	<u>1.189</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.003.664</u></b>	<b><u>7.048</u></b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Andelskapital, 110 andelshavere a 50.000 kr.	<u>5.500.000</u>	<u>5.500</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	1.513.896	1.618
Årets resultat	-40.232	-104
Overført resultat i alt	<u>1.473.664</u>	<u>1.514</u>
<b>Egenkapital i alt (indre værdi pr. andel 63.397 kr.)</b>	<b><u>6.973.664</u></b>	<b><u>7.014</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Venteliste-indbetalinger, 9 stk. a 2.000 kr.	18.000	18
Skyldige forbrugsafgifter	0	4
Afsat revisor	<u>12.000</u>	<u>12</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>30.000</u></b>	<b><u>34</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.003.664</u></b>	<b><u>7.048</u></b>
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Havneanlæg er ikke kaskoforsikret.		

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Frank Høyer Rasmussen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-009303111638

IP: 176.23.126.116

2017-03-16 10:40:38Z

NEM ID 

## Jakob Lampe Voltzmann

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-574584254800

IP: 5.186.207.123

2017-03-16 16:07:04Z

NEM ID 

## Kurt Jægerfeldt

Administrator

Serienummer: PID:9208-2002-2-732964426386

IP: 87.49.146.154

2017-03-16 17:16:02Z

NEM ID 

## Kurt Jægerfeldt

Kasserer

Serienummer: PID:9208-2002-2-732964426386

IP: 87.49.146.154

2017-03-16 17:16:02Z

NEM ID 

## Per Juel Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-159918272424

IP: 131.165.63.132

2017-03-16 23:00:09Z

NEM ID 

## Henrik Leidecker Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-658606663186

IP: 176.23.9.71

2017-03-18 10:37:11Z

NEM ID 

## Arne William Kemp

Intern revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-290775387237

IP: 90.185.87.195

2017-03-18 12:04:13Z

NEM ID 

## René Mørch Sørensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-049865992423

IP: 87.63.112.178

2017-03-19 04:20:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VAPYHNGP8M-FY64C-4VN6A-EK4XY-ATATK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validate>**