



Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a.

CVR-nr. 86 98 37 10

Årsrapport

2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning fra uafhængig foreningsvalgt revisor	1
Den uafhængige revisors erklæringer fra statsautoriseret revisor	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 2. marts 2016

Bestyrelse

Frank Høyer Rasmussen
formand

Kurt Jægerfeldt

Jacob Voltzmann

Per Juel Hansen

Thomas Hermann

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. april 2016.

Piet Jansen
dirigent

Revisionspåtegning fra uafhængig foreningsvalgt revisor

I samarbejde med statsautoriseret revisor, jævnfør særskilt erklæring, har jeg revideret selskabets årsrapport for 2015.

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 2. marts 2016

Arne Kemp

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Veddelev Strands Lystbådehavn a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 2. marts 2016

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

Havnens almindelige drift er forløbet som planlagt med diverse reparationer og algebehandling af broer. Endvidere måtte mastekranen udover det årlige eftersyn have en ny rustfri kædekasse monteret på toppen.

Skaderne på molerne efter stormen ”Bodil” (december stormen 2013) fik vi udbedret i starten af september. Det var Gundsø Entreprenør Forretning A/S der gennemførte opgaven, der blev styret og koordineret af Hans Poulsen fra VSL. Udover reparationsarbejdet blev begge molehoveder forstærket og udvidet med ”dråber” som bryder bølgerne bedre end tidligere ved vind fra nord/Vest, hvilket giver mere roligt vand i havnen. Arbejdet blev gennemført indenfor budgettet.

Der er i regnskabsåret handlet 9 andele og ved udgangen af året var der 2 andele til salg.

Resultatet for regnskabsåret 2015 udviser et realiseret underskud på 103.976 kr. i mod budgettet der var et underskud på 56.000 kr. Årsagen til afvigelsen er primært kurstab på obligationsbeholdningen på 53.938 kr. samt at bestyrelsen har valgt at revisionsudgiften for 2015 afsættes i regnskabet, hvilket er en ændring i forhold til tidligere.

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 2015 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

	2015 kr.	2014 t.kr.
Havnekontingent (ekskl. moms)	125.000	125
Andre driftsindtægter (ekskl. moms)	13.794	2
Driftsindtægter	138.794	127
Vedligeholdelse og reparation mv.	-69.568	-27
Roskilde Kommune, andel af farvandsafmærkning	-18.000	-22
Kontingenter frihavnsordningen m.fl.	-4.687	-3
Andel af løn til havnefoged	-15.000	-12
El og vand	-10.723	-23
Forsikring, ansvar	-1.891	-2
Bankomkostninger og foreningsservice	-5.930	-3
Regnskab og revision samt bogføring	-25.862	-16
Kontorartikler og tryksager	-1.442	-7
Generalforsamling mv.	-23.555	-25
Andre eksterne omkostninger	-176.658	-140
Resultat før afskrivninger og finansielle indtægter	-37.864	-13
Afskrivning på broanlæg og mastekran	-72.282	-71
Resultat før finansielle indtægter	-110.146	-84
Renteindtægter af obligationer (forfaldsprincippet)	37.505	48
Kursregulering obligationer	-53.938	16
Renteindtægter, bank	22.608	23
Renteomkostninger, øvrige	-5	0
Finansielle indtægter	6.170	87
Årets resultat	-103.976	3

Forslag til resultatdisponering:

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Balance 31. december

Aktiver	2015 kr.	2014 t.kr.
Havneanlæg, anskaffelsessum	5.873.847	5.874
Tilgang 2015	40.000	
- Akkumulerede afskrivninger primo	-984.258	-918
- Årets afskrivning på broanlæg (3 %)	-67.232	-66
Havneanlæg i alt	<u>4.862.357</u>	<u>4.890</u>
Mastekran, anskaffelsessum	101.001	101
- Akkumulerede afskrivninger primo	-30.300	-25
- Årets afskrivning på mastekran (5 %)	-5.050	-5
Mastekran i alt	<u>65.651</u>	<u>71</u>
Havneanlæg og mastekran i alt	4.928.008	4.961
Obligationer til kursværdi	904.969	1.343
Tilgodehavende moms	26.617	15
Andre tilgodehavender	0	6
Bankindestående	<u>1.188.552</u>	<u>906</u>
Aktiver i alt	<u>7.048.146</u>	<u>7.231</u>
Passiver		
Egenkapital		
Andelskapital, 110 andelshavere a 50.000 kr.	<u>5.500.000</u>	<u>5.500</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	1.617.872	1.615
Årets resultat	-103.976	3
Overført resultat i alt	<u>1.513.896</u>	<u>1.618</u>
Egenkapital i alt (indre værdi pr. andel 63.763 kr.)	<u>7.013.896</u>	<u>7.118</u>
Gældsforpligtelser		
Depositum elmålere	0	2
Venteliste-indbetalinger, 9 stk. a 2.000 kr.	18.000	38
Skyldig udbetaling af en handlet andel	0	68
Skyldige forbrugsafgifter	4.250	5
Afsat revisor	<u>12.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>34.250</u>	<u>113</u>
Passiver i alt	<u>7.048.146</u>	<u>7.231</u>
Eventualforpligtelser		
Havneanlæg er ikke kaskoforsikret.		