



## Egense Sejlklub

Kystvej 1

Egense

9280 Sønderde

## Årsrapport for

01.10.18 – 30.09.19

Der er ikke foretaget **unbetydende** revision

CVR-Nr.: 72 71 58 10



## Øvrige erklæringer

---

Foranstående årsrapport for regnskabsåret 01.10.17 – 30.09.18 er gennemgået og godkendt og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egense, den 27/2. 2020

  
Formand Jan Brix

  
Næstformand Hans J. Thrysoe

  
Kasserer Jytte Jensen

  
Sekretær Bettina Nielsen

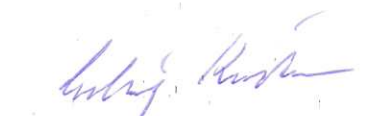
  
Best. Jørn Baag Simonsen

Efterfølgende regnskab er gennemgået, der er foretaget stikprøver i bilag, gennemgang af konti og specifikationer.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Egense Sejlklub, den 22/2 2020

  
Revisor Morten Svoger

  
Revisor Erling Kristensen

## Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

---

### Til bestyrelsen for Egense Sejlklub.

Vi har opstillet regnskabet for året 01.10.2018 – 30.09.2019 på grundlag af forelagt dokumentation og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Opstillingen omfatter, resultatopgørelse, balance for anvendte regnskabsprincipper samt noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet.

Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion.

MOU, den 13. 02.2020

Revisionsfirmaet  
Kjeldgaard og Thulstrup ApS



Hans Kjeldgaard  
Revisor

## Anvendte regnskabsprincipper

---

### **Indtægtskriterier.**

Som indtægtskriterie er anvendt faktureringsprincippet.

### **Materielle anlægsaktiver.**

Der afskrives ikke på havneanlæg og bygninger, idet det er klubbens ønske at det investerede beløb fremgår af balancen, dog er den gamle servicekaj afskrevet i forbindelse med etablering af en ny.

Der er i regnskabsåret opført ny servicekaj til 1.508.994 kr.  
Afskrivning gammel servicekaj, skønnet til 500.000 kr.

Afskrivning på driftsmidler 15%. – 20%  
Småanskaffelser afskrives fuldt ud i regnskabsåret.

### **Tilgodehavender.**

Tilgodehavender opføres i overensstemmelse med lister udarbejdet af klubben.

### **Beholdninger.**

Beholdninger af diesel, klubstandere m.v. opføres i overensstemmelse med lister udarbejdet af klubben.

### **Gæld.**

Gæld til kreditinstitutter er optaget til nominel gæld.

**Resultatopgørelse**  
**01.10.18 - 30.09.19**

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
1 Klubindtægter .....	1.168.431	1.081.962
2 Forbrug / køb .....	<u>217.256</u>	<u>218.232</u>
	<b>951.175</b>	<b>863.730</b>
3 Gager / omkostningsgodtgørelse .....	138.759	72.550
4 Driftsomkostninger .....	381.726	251.355
5 Repræsentation .....	10.115	1.405
6 Reklameartikler kurser (modtaget tilskud 8.957) .....	23.495	18.619
7 Lokaleomkostninger .....	135.620	236.958
8 Administrationsomkostninger .....	<u>213.309</u>	<u>231.949</u>
<b>Omkostninger i alt .....</b>	<b><u>903.024</u></b>	<b><u>812.836</u></b>
<b>Resultat før afskrivninger .....</b>	<b>48.151</b>	<b>50.894</b>
9 Afskrivninger .....	<u>36.463</u>	<u>17.756</u>
<b>Resultat før renter .....</b>	<b>11.689</b>	<b>33.138</b>
10 Finansieringsindtægter .....	208	350
11 Finansieringsudgifter .....	<u>46.486</u>	<u>24.198</u>
<b>Årets resultat .....</b>	<b><u>-34.589</u></b>	<b><u>9.290</u></b>

## BALANCE PR. 30.09.19

### Aktiver

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
12 Havneanlæg .....	2.270.647	1.979.420
13 Bygninger .....	2.338.204	2.338.204
14 Driftsmidler .....	54.539	85.322
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4.663.390</b>	<b>4.402.946</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
15 Beholdninger .....	43.633	47.983
16 Tilgodehavender .....	30.826	58.615
17 Likvide midler .....	41.593	521.369
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>116.052</b>	<b>627.967</b>
<b>Samlede aktiver .....</b>	<b>4.779.442</b>	<b>5.030.913</b>

## BALANCE PR. 30.09.19

### Passiver

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>Egenkapital</b>		
Egenkapital, primo .....	3.872.831	3.863.541
Afskrivning gammel servicekaj .....	-500.000	0
Årets resultat .....	-34.589	9.290
<b>Egenkapital, ultimo .....</b>	<b>3.338.242</b>	<b>3.872.831</b>
<b>Langfristet gæld</b>		
18 Prioritetsgæld .....	895.189	950.603
<b>Langfristet gæld i alt .....</b>	<b>895.189</b>	<b>950.603</b>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Spar Nord, 456-28-39904 .....	387.482	0
19 Driftsfinansiering .....	15.113	15.113
20 Skyldig moms .....	-802	17.218
21 Anden gæld .....	144.218	113.322
<b>Kortfristet gæld i alt .....</b>	<b>546.011</b>	<b>175.148</b>
<b>Samlede passiver .....</b>	<b>4.779.442</b>	<b>5.030.513</b>

## Specifikationer

Spec.	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>1. Klubindtægter</b>		
<b>Kontingentindtægter</b>		
Kontingent aktive .....	150.292	139.453
Kontingent passive .....	12.669	11.959
Kontingent børn og unge .....	9.210	6.400
Medlemsindskud .....	17.250	21.448
<b>Kontingent i alt.....</b>	<b>189.421</b>	<b>179.260</b>
<b>Lejeindtægter</b>		
Driftstilskud klubhus.....	42.780	40.740
Jollepladsleje .....	55.895	62.854
Bådpladsleje .....	352.241	323.772
Gæsteleje, brug af slæbested mv.....	81.242	99.502
Grundleje fiskerhuse .....	13.470	12.781
Udleje bådtrailer, cykler mv. ....	1.856	1.328
<b>Lejeindtægter i alt .....</b>	<b>547.484</b>	<b>540.977</b>
<b>Andre indtægter</b>		
Salg af klubstandere .....	2.344	640.
Varesalg ved klubaktiviteter, havnearrangementer m.v. ....	61.067	66.642
Dieselolie .....	87.939	103.656
Salg diverse .....	16.579	15.792
Administrationsgebyr hus-/bådplads .....	6.000	8.400
Sponsorat / lokaletilskud fra Aalborg Kommune .....	167.818	64.072
Salg is og drikkevarer.....	74.653	84.030
Mønt bad og vaskemaskine (5.454 – 4.672) .....	10.126	12.993
Andre tilskud .....	5.000	5.500
<b>I alt .....</b>	<b>431.526</b>	<b>361.725</b>
<b>Klubindtægter i alt.....</b>	<b>1.168.431</b>	<b>1.081.962</b>

### **Klubaktiviteter, havnearrangementer mv.**

Vild med vand, afriggerfest, efterårsfiskeri, børnearrangement, julefrokost, gule ærter, fastelavns-Sjov, standerhejsning, forårsfiskeri, sommerfest, skaldyrsfestival, fiskedamkonkurrence, tombola, ålegilde mv.



## Specifikationer

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>2. Forbrug / køb</b>		
varekøb diverse, t-shirts mv.....	1.205	7.150
Varekøb, dieselolie .....	92.126	95.898
Varekøb, ved klubaktiviteter, havnearrangementer mv. ....	69.478	46.863
Køb is og drikkevarer.....	49.241	68.321
Sejlerskole, Instruktørkursus, materiel, vedligeholdelse .....	36.271	0
, tilskud og donationer .....	<u>-31.072</u>	<u>0</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>217.256</u></b>	<b><u>218.232</u></b>
<b>3. Gager / omkostningsgodtgørelse</b>		
Lønafregning .....	110.868	52.350
Gager (omkostningsgodtgørelse bestyrelse) .....	18.250	20.200
AtP .....	568	0
Arbejdsskadesforsikring .....	4.963	0
Personaleudgifter .....	910	0
Arbejdstøj havnefogeder.....	<u>3.200</u>	<u>0</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>138.759</u></b>	<b><u>72.550</u></b>
<b>4. Driftsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse (oprensning sejlrende, bassin 125.600/126.300) ....	352.898	205.035
Mindre nyanskaffelser .....	<u>28.827</u>	<u>46.320</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>381.725</u></b>	<b><u>251.355</u></b>
<b>Spec. Vedligeholdelse:</b>		
Masteskur, eternit mv.....	34.189	
Udskiftning af tag .....	<u>60.000</u>	
.....	94.189	
Aalborg Kommune, tilskud .....	<u>-49.056</u>	
.....	45.133	
Uddybning .....	125.600	
Om forandring af el bådebroer mv. ....	89.474	
El reparation ved masteskur og container .....	8.316	
Nokas flexrør overvågning .....	16.344	
Reparation tankanlæg.....	9.850	
Mastekran renoveret .....	4.800	
Andet.....	<u>53.381</u>	
<b>I alt .....</b>	<b><u>352.898</u></b>	

## specifikationer

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>Spec. mindre nyanskaffelser:</b>		
Smart Charger skab .....	4.195	
Skilte og mærker .....	12.051	
2 Printere.....	5.700	
Pc tankanlæg .....	2.524	
Brugt Lenovo .....	1.752	
Skærm til vejrstation .....	750	
Kamas program .....	834	
Samsung Galaxy til MP .....	799	
Andet div. ....	<u>222</u>	
I alt.....	<u>28.827</u>	
<b>5. Repræsentation</b>		
Gaver og blomster .....	<u>10.115</u>	<u>1.405</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>10.115</u></b>	<b><u>1.405</u></b>
<b>6. Annoncer &amp; reklame</b>		
Annoncer .....	0	0
Rejseudgifter / kurser.....	19.637	17.548
Tilskud.....	-8.957	0
Reklameartikler/gaver mv. ....	<u>12.815</u>	<u>1.071</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>23.495</u></b>	<b><u>18.619</u></b>
<b>7. Lokaleomkostninger</b>		
El, vand og gas .....	68.069	65.052
Refunderet energiafgift .....	-28.147	-20.764
Renovation og slamsugning .....	21.147	34.070
Vedligeholdelse, (heraf reparation solvarmeanlæg 20.964).....	39.872	132.146
Rengøring- og rengøringsartikler (heraf rengøringsartikler 384).....	56.940	60.341
Salg af strøm .....	<u>-22.261</u>	<u>-33.887</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>135.620</u></b>	<b><u>236.958</u></b>

## specifikationer

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>8. Administrationsomkostninger</b> .....		
Kontorartikler/tryksager .....	9.264	16.820
EDB-udgifter .....	8.485	4.988
Telefon / internetforbindelse .....	8.011	9.266
Porto .....	4.134	3.809
Regnskabsmæssig assistance .....	27.800	21.600
Zietwing system og assistance, .....	22.619	69.985
Mødeudgifter .....	13.850	21.284
Generalforsamling.....	1.936	6.704
Juridisk assistance .....	1.500	0
Konsulentbistand .....	13.539	0
Forsikringer .....	36.847	8.436
Kontingenter .....	9.323	33.746
Videoovervågning.....	15.300	7.391
Hensat til forventet tab.....	14.395	0
Andre udgifter .....	846	3.448
Momsdifferentiering .....	<u>25.460</u>	<u>24.482</u>
<b>I alt</b> .....	<b><u>213.309</u></b>	<b><u>231.949</u></b>
<b>9. Afskrivninger</b>		
Tab på debitorer.....	5.679	0
Andre anlæg, driftsmateriel .....	<u>30.784</u>	<u>17.756</u>
<b>I alt</b> .....	<b><u>36.463</u></b>	<b><u>17.756</u></b>
<b>10. Finansieringsindtægter</b>		
Spar Nord 456-28-39904 ... ..	0	219
Spar Nord .....	0	11
Renteindtægt debitorer .....	4	0
Rykkergebyr.....	<u>204</u>	<u>120</u>
<b>I alt</b> .....	<b><u>208</u></b>	<b><u>350</u></b>
<b>11. Finansieringsudgifter</b>		
Spar Nord 456-28-39904.....	8.999	0
Renter, kreditorer .....	40	111
Renter, Kommunekredit .....	22.762	24.087
Låneomkostninger.....	14.160	0
Gebyrer.....	<u>525</u>	<u>0</u>
<b>I alt</b> .....	<b><u>46.486</u></b>	<b><u>24.198</u></b>

## Specifikationer

Spec.	18/19	17/18
<b>12. Havneanlæg</b>		
Anskaffelsessum, primo .....	1.979.421	1.812.752
Tilgang:		
Forundersøgelser servicekaj .....	0	117.769
Lysstandere havneareal .....	0	48.900
Tilgang servicekaj .....	<u>791.226</u>	0
.....	2.770.647	
Afskrivning gammel servicekaj (skønnet).....	<u>500.000</u>	<u>0</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>2.270.647</u></b>	<b><u>1.979.421</u></b>
Spec. af tilgang .....	1.391.226	
Aalborg Kommune, tilskud .....	<u>-600.000</u>	
Tilgang netto .....	<u>791.226</u>	
<b>13. Bygninger</b>		
Anskaffelsessum, primo (kostpris 3.013.916 – tilskud 675.912) .....	2.338.204	2.338.204
Tilgang i året.....	0	0
Afgang i året .....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>2.338.204</u></b>	<b><u>2.338.204</u></b>
<b>14. Driftsmidler</b>		
Anskaffelsessum primo .....	361.152	328.077
Tilgang i årets løb .....	0	33.075
Afskrivninger, primo .....	-275.831	-258.075
Årets afskrivninger .....	<u>-30.783</u>	<u>-17.756</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>54.538</u></b>	<b><u>85.321</u></b>
<b>15. Beholdninger</b>		
Oliebeholdning .....	12.690	20.206
Færdigvarer .....	<u>30.943</u>	<u>11.307</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>43.633</u></b>	<b><u>17.061</u></b>
Beholdning kr. 27.777 fremkommer således:		
Øl- og vand automat .....	5.114	
Standere og mærker .....	7.973	
Fri/opt skilte.....	4.359	
T-shirt, keyhangere .....	<u>13.497</u>	
<b>I alt .....</b>	<b><u>30.943</u></b>	

**16. Tilgodehavender**

Tilgodehavende hos medlemmer .....	27.590	49.241
Hensat til tab .....	-14.395	0
Andre tilgodehavender .....	15.404	7.165
Periodeafgrænsningsposter .....	2.227	2.209
<b>I alt .....</b>	<b><u>30.826</u></b>	<b><u>58.615</u></b>

**17. Likvide midler**

Kasse .....	13.628	8.852
Kasse havnefogeder .....	2.000	0
Danske Bank, 3409598439 mobil pay .....	0	59
Spar Nord, 456-28-39904 .....	0	67.195
Spar Nord, 456-46-81117 .....	16.826	2.746
Spar Nord, 458-25-14297 .....	1.077	51.937
Spar Nord, 458-52-83415 .....	1.074	24.723
Spar Nord, 458-74-63321 .....	4.151	28.607
Sparekassen Vendsyssel, 9070-1627554806.....	290	190.863
Sparekassen Vendsyssel, 9070-1628185634.....	2.547	146.387
<b>I alt .....</b>	<b><u>41.593</u></b>	<b><u>776.714</u></b>

**18. Prioritetsgæld**

Kommunekredit, opr. 1.416.000, 2,43% .....	895.189	960.603
<b>I alt .....</b>	<b><u>895.189</u></b>	<b><u>960.603</u></b>

**19. Driftsfinansiering**

Forudbetalt lokaletilskud .....	15.113	15.113
<b>I alt .....</b>	<b><u>15.113</u></b>	<b><u>15.113</u></b>

**20. Skyldig moms**

Skyldig moms, primo .....	17.218	20.699
Udgående moms .....	208.259	231.064
Indgående moms .....	-466.789	-249.906
El-afgift .....	-28.147	-20.764
Betalt moms .....	268.657	36.125
<b>I alt .....</b>	<b><u>-802</u></b>	<b><u>17.218</u></b>

## Specifikationer

<u>Spec.</u>	<u>18/19</u>	<u>17/18</u>
<b>21. Anden gæld</b>		
Skyldig a- skat, am og atp.....	1.833	1.612
Skyldige feriepenge .....	4.327	635
Skyldige lønninger .....	0	15.899
Andre skyldige omkostninger .....	89.154	105.546
Deposita Elmålere, nøgler .....	<u>48.904</u>	<u>51.546</u>
<b>I alt .....</b>	<b><u>144.218</u></b>	<b><u>175.148</u></b>
 Spec. Andre skyldige omkostninger		
Bestyrelseshonorar .....	18.250	17.850
Afsat til regnskab .....	27.800	20.800
Afsat vedr. Zietwing.....	0	15.000
Kongerslev Trælast.....	0	10.423
Kongerslev Trælast, forudbetalt.....	0	-1.476
Hadsund Containers, stabilgrus .....	0	12.000
Kongerslev El .....	37.281	21.710
Rengøring .....	2.795	4.739
Andet.....	<u>3.028</u>	<u>4.500</u>
 I alt.....	<b><u>89.154</u></b>	<b><u>105.546</u></b>

**BUDGET 01.10.19 – 30.09.20**

<u>Spec.</u>	<u>Faktisk 18/19</u>	<u>Budget 19/20</u>	
1 Klubindtægter .....	1.080.493		
1 Dieselsalg .....	87.938	<u>1.168.431</u>	1.200.000
2 Forbrug / køb .....	125.130		
2 Diesel køb .....	<u>92.126</u>	<u>217.256</u>	<u>250.000</u>
	<b>951.175</b>		<b>950.000</b>
3 Gager / omkostningsgodtgørelse .....	138.759		145.000
4 Driftsomkostninger .....	381.726		300.000
5 Repræsentation .....	10.115		10.000
6 Annoncer & reklame .....	23.495		25.000
7 Lokaleomkostninger .....	135.620		150.000
8 Administrationsomkostninger .....	<u>213.309</u>		<u>200.000</u>
<b>Omkostninger i alt .....</b>	<b><u>903.024</u></b>		<b><u>830.000</u></b>
<b>Resultat før afskrivninger .....</b>	<b>48.151</b>		<b>120.000</b>
9 Afskrivninger .....	<u>36.463</u>		<u>30.000</u>
<b>Resultat før finansiering .....</b>	<b>11.689</b>		<b>90.000</b>
10 Finansieringsindtægter .....	208		0
11 Finansieringsudgifter .....	<u>46.486</u>		<u>35.500</u>
<b>Årets resultat .....</b>	<b><u>-34.589</u></b>		<b><u>54.500</u></b>

## Budgetoplysninger

---

Der er budgetteret med en del investeringer/forbedringer i dette års budget hvorfor disse fremhæves her.

### Lønninger.

Lønafregning	34.500
Gager (omkostnings godtg. Bestyrelse)	20.500
Havnefoged / pedel	<u>90.000</u>
Lønninger i alt	<u>145.000</u>

### Driftsomkostninger.

Uddybning	110.000
Renovering p.plads for stativer mv	150.000
Anden vedligeholdelse	<u>40.000</u>
I alt	<u>300.000</u>

### Kommende vedligeholdelse.

Klubhustag 360.000-tilskud 73%	97.200
--------------------------------	--------

### Renteudgifter.

Prioritetslån	23.000
Kassekredit, anslået	<u>12.500</u>
Rente i alt	<u>35.500</u>