

# **Haderslev Sejl-Club**

## **Årsrapport**

**2006/07**

CVR.nr. 12 34 45 78

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 24. november 2007.

.....  
dirigent

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2006/07 for Haderslev Sejl-Club, Haderslev.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 25. oktober 2007

---

Hans Olling  
formand

---

Ole Clausen  
næstformand

---

Jens Harder  
kasserer

---

Ove Kristoffersen  
sekretær

---

Svend Nielsen  
sejludvalgsformand

---

Lene Netterstrøm  
ungdomsudvalgsformand

---

Claus Persson  
broudvalgsformand

---

Lars Knudsen  
pladsudvalgsformand

## Revisionspåtegning

### Til medlemmerne af Haderslev Sejl-Club, Haderslev

Vi har revideret årsrapporten for Haderslev Sejl-Club for regnskabsåret 1. oktober 2006 - 30. september 2007, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge årsrapporten.

### Den udførte revision

Vi har gennemgået årsrapporten og fundet den i overensstemmelse med foreviste bilag. Vi har konstateret, at de anførte beholdninger er til stede, hvorimod de materielle anlægsaktiver ikke er kontrolleret.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2007 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2006 - 30. september 2007.

### Supplerende oplysninger

Vi har ikke revideret budgettallene.

Haderslev, den 25. oktober 2007

Jan G. Schmidt  
revisor

Verner Boisen  
revisor

## Ledelsesberetning

### Aktivitet

Foreningens formål er at fremme sejlsporten ved afholdelse af kapsejladser og turaktiviteter, ved uddannelse af ungdommen i sejlsport og godt sømandskab, samt ved at søge udviklet de bedst mulige betingelser i Haderslev og omegn til udøvelse af sejlsporten.

### Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets slutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

### Afskrivninger på inventar

Bygninger og havneanlæg afskrives der ikke på.

Driftsmateriel, inventar samt joller m.m. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	10 år
Både/joller m.m.	10 år

Aktiver med en kostpris på under 10.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver vises særskilt i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Broindskud fra medlemmer

Broindskud fra medlemmer indtægtsføres i resultatopgørelsen.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

Note nr.	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget	
	2006/07	2006/07	2005/06	2007/08	
1	<b>Kontingenter .....</b>	<b>249.500</b>	<b>238.000</b>	<b>241.360</b>	<b>273.000</b>
	<b><u>Klubhusets drift</u></b>				
	Forpagtningsafgift .....	12.135	-	-	-
	Forpagters refusion af driftsudgifter .....	46.140	25.000	28.128	-
	Ejendomsskatter og renovation .....	- 5.977	- 5.000	- 5.661	- 5.000
	Forsikringer .....	- 12.991	- 10.000	- 13.183	- 13.000
	Kommuneleje .....	- 17.000	- 15.000	- 15.436	- 17.000
2	Reparation og vedligeholdelse .....	- 22.697	- 40.000	- 58.628	- 33.000
	Rengøring .....	- 2.737	- 10.000	- 10.100	- 53.000
	El (restaurant) .....	- 36.650	- 40.000	- 36.605	- 17.000
	El (toiletter m.m.) .....	- 21.662	- 30.000	- 29.070	- 24.000
	<b>Klubhusets drift før afskrivninger .....</b>	<b>- 61.439</b>	<b>- 125.000</b>	<b>- 140.555</b>	<b>- 162.000</b>
3	Afskrivninger på klubhusinventar .....	- 43.719	-	-	- 44.000
	<b>Klubhusets drift i alt .....</b>	<b>- 105.158</b>	<b>- 125.000</b>	<b>- 140.555</b>	<b>- 206.000</b>
	<b><u>Havnens drift</u></b>				
	Gæstebetalinger .....	66.784	50.000	69.350	70.000
	Broplads .....	248.610	222.000	235.863	293.000
	Vinteropbevaring .....	19.180	10.000	12.320	23.000
	Bådpladsleje .....	74.220	50.000	75.520	65.000
	<b>Indtægter havnen i alt .....</b>	<b>408.794</b>	<b>332.000</b>	<b>393.053</b>	<b>451.000</b>
	Havneopkrævning m.m. ....	- 20.387	- 25.000	- 19.232	- 25.000
	El og vand .....	- 45.987	- 45.000	- 14.284	- 50.000
	Rengøring og renovation .....	- 24.733	- 25.000	- 23.887	- 20.000
	Vedligehold og drift af kran incl. forsikring .....	- 68.480	- 42.000	- 70.445	- 60.000
	Vedligehold øvrige driftsmidler .....	- 5.851	-	-	- 5.000
	Vedligehold bro .....	- 59.022	- 50.000	- 55.320	- 50.000
	Toiletvogn, leje og rengøring m.m. ....	- 59.353	-	-	-
	Udgifter pavilion og terrasse m.m. ....	- 36.672	-	-	-
	Småanskaffelser .....	-	-	- 4.400	- 10.000
	Vedligehold havnens areal incl. udvidelse .....	- 116.061	- 50.000	- 69.043	- 100.000
	Diverse omkostninger .....	- 7.200	-	- 3.250	- 5.000
	<b>Havnens drift før afskrivninger .....</b>	<b>- 34.952</b>	<b>95.000</b>	<b>133.192</b>	<b>126.000</b>
3	Afskrivning på havnens driftsmidler .....	- 43.614	-	-	- 44.000
	<b>Havnens drift i alt .....</b>	<b>- 78.566</b>	<b>95.000</b>	<b>133.192</b>	<b>82.000</b>
	<b><u>Ungdomsafdelingen</u></b>				
	Vedligehold og drift, ledsagerbåde .....	- 34.968	- 30.000	- 16.190	- 30.000
	Startgebyrer, præmier m.m. ....	- 13.499	- 10.000	- 5.500	- 5.000
	Nyanskaffelser, bro Søsportscentret .....	- 15.000	- 30.000	- 29.000	- 5.000
	Forsikringer m.m. ....	- 38.005	- 40.000	- 44.745	- 40.000
	<b>Underskud før afskrivninger .....</b>	<b>- 101.472</b>	<b>- 110.000</b>	<b>- 95.435</b>	<b>- 80.000</b>
3	Fortjeneste ved salg af både .....	7.000	-	-	-
3	Afskrivninger på både/joller og materiel .....	- 25.232	-	-	- 25.000
	<b>Ungdomsafdelingen i alt .....</b>	<b>- 119.704</b>	<b>- 110.000</b>	<b>- 95.435</b>	<b>- 105.000</b>
	<b>Transport .....</b>	<b>- 53.928</b>	<b>98.000</b>	<b>138.562</b>	<b>44.000</b>

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

Note <u>nr.</u>	Regnskab <u>2006/07</u>	Budget <u>2006/07</u>	Regnskab <u>2005/06</u>	Budget <u>2007/08</u>
Transport .....	- 53.928	98.000	138.562	44.000
<b>Resultat før fællesomkostninger .....</b>	<b>- 53.928</b>	<b>98.000</b>	<b>138.562</b>	<b>44.000</b>
<b><u>Fællesomkostninger</u></b>				
Annonceindtægter .....	10.375	10.000	10.312	-
Indmeldelsesgebyrer .....	2.600	1.000	2.300	2.000
Rykkergebyrer .....	2.000	-	-	2.000
Haderslevordningen .....	5.120	2.500	1.888	5.000
Overskud lotto .....	1.930	-	-	-
Landsstævne .....	4.190	-	-	-
Tilskud HSI .....	7.000	-	-	-
Provenue, opløsning HSI .....	30.109	-	-	-
Salg af standere m.m. ....	1.710	-	4.130	1.000
	<u>65.034</u>	<u>13.500</u>	<u>18.630</u>	<u>10.000</u>
Lønudgifter livredder (netto) .....	- 4.050	- 5.000	- 3.900	- 5.000
Kursusudgifter .....	- 3.850	- 5.000	- 1.800	- 5.000
Omkostningsdækning m.m. ....	- 3.000	- 10.000	- 10.000	- 4.000
Annoncer .....	1.337	-	- 6.688	- 3.000
Kontingenter .....	- 31.005	- 20.000	- 29.919	- 31.000
Udgifter medlemsblade .....	- 33.530	- 30.000	- 41.165	- 10.000
Udgifter interne kapsejladser .....	- 6.690	- 10.000	- 5.726	- 10.000
Forsikringer .....	- 2.178	- 10.000	- 12.352	- 10.000
Telefon og hjemmeside .....	- 4.543	- 1.000	- 1.734	- 3.000
Kontorartikler m.v. ....	- 3.622	- 5.000	- 3.125	- 5.000
Edb-udgifter .....	- 9.745	- 5.000	- 2.126	- 2.000
Porto og gebyrer .....	- 3.382	- 5.000	- 4.397	- 4.000
Møder m.m. ....	- 15.084	- 10.000	- 4.736	- 15.000
Gaver og blomster .....	- 2.252	- 5.000	- 3.410	- 5.000
Forbrug af standere mv. ....	- 7.561	-	-	- 2.000
<b>Fællesomkostninger i alt .....</b>	<b>- 64.121</b>	<b>- 107.500</b>	<b>- 112.448</b>	<b>- 104.000</b>
<b>RESULTAT FØR RENTER m.v. ....</b>	<b>- 118.049</b>	<b>- 9.500</b>	<b>26.114</b>	<b>- 60.000</b>
Renteindtægter .....	11.408	15.000	5.766	5.000
Renteudgifter prioritetslån .....	- 21.411	- 35.000	- 23.849	- 22.000
Renteudgifter driftskredit m.v. ....	- 3	-	- 612	-
Renteudgifter netto .....	<u>- 10.006</u>	<u>- 20.000</u>	<u>- 18.695</u>	<u>- 17.000</u>
<b>RESULTAT ORDINÆR DRIFT (underskud) .....</b>	<b>- 128.055</b>	<b>- 29.500</b>	<b>7.419</b>	<b>- 77.000</b>
Broinds kud .....	311.100	35.000	92.701	180.000
Broudvidelse .....	- 180.000	-	-	- 180.000
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b><u>3.045</u></b>	<b><u>5.500</u></b>	<b><u>100.120</u></b>	<b><u>- 77.000</u></b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**

<u>Note</u> <u>nr.</u>	<b><u>AKTIVER</u></b>	<b>Regnskab</b> <b>2006/07</b>	<b>Regnskab</b> <b>2005/06</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
3	Havne- og landanlæg .....	3.618.000	2.310.000
3	Klubhus, bygninger .....	2.000.000	1.200.000
3	Klubhus, inventar .....	393.476	437.194
3	Klubskure .....	800.000	500.000
3	Mobilkran .....	315.000	350.000
3	Traktor .....	27.271	-
3	Mastekran .....	22.901	25.446
3	Andet materiel .....	56.454	44.995
3	Ledsagerbåde .....	85.500	95.000
3	Optimistjoller .....	103.590	115.100
3	Andre joller .....	-	37.500
3	Fevajoller .....	81.051	-
3	Fevatrailer .....	17.007	-
3	Juniormateriel .....	18.000	20.000
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b><u>7.538.250</u></b>	<b><u>5.135.235</u></b>
	Obligationer .....	27.640	38.251
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b><u>27.640</u></b>	<b><u>38.251</u></b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>7.565.890</u></b>	<b><u>5.173.486</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
	Medlemstilgodehavender .....	19.600	800
	Andre tilgodehavender .....	42.288	64.600
	Tilgodehavende moms .....	-	27.645
	Beholdning trøjer, standere og mærkater .....	13.260	19.234
	Likvide beholdninger .....	572.136	383.175
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>647.284</u></b>	<b><u>495.454</u></b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>8.213.174</u></b>	<b><u>5.668.940</u></b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**

<u>Note</u> <u>nr.</u>	<b><u>PASSIVER</u></b>	<b>Regnskab</b> <b>2006/07</b>	<b>Regnskab</b> <b>2005/06</b>
	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Saldo primo .....	5.247.278	5.147.158
	Årets resultat .....	3.045	100.120
		<u>5.250.323</u>	<u>5.247.278</u>
4	Opskrivningsreserver .....	2.400.185	- 7.815
	<b>EGENKAPITAL ULTIMO .....</b>	<b><u>7.650.508</u></b>	<b><u>5.239.463</u></b>
	<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
	Prioritetslån, Nykredit .....	326.001	367.380
	<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT .....</b>	<b><u>326.001</u></b>	<b><u>367.380</u></b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
	Leverandører og skyldige omkostninger .....	209.215	58.957
	Depositum nøgler .....	2.600	2.600
	A-skat og arbejdsmarkedsbidrag .....	-	540
	Skyldig moms .....	24.850	-
	<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT .....</b>	<b><u>236.665</u></b>	<b><u>62.097</u></b>
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b><u>8.213.174</u></b>	<b><u>5.668.940</u></b>



**NOTER**

<u>Note</u>	<b>Regnskab 2006/07</b>	<b>Budget 2006/07</b>	<b>Regnskab 2005/06</b>	<b>Budget 2007/08</b>	
<b>1 Kontingenter</b>					
Ultimo regnskabsåret sammensætter medlemstallet sig således:					
Aktive .....	242	-	237	240	
Aktive (med opsat broinds kud) .....	34	-	28	30	
Aktive (ægtefælle) .....	38	-	37	35	
Passive .....	26	-	32	30	
Juniorer .....	12	-	11	15	
Juniorer (familie) .....	15	-	17	15	
<b>Medlemmer i alt .....</b>	<b>367</b>	<b>-</b>	<b>362</b>	<b>365</b>	
<b>2 Reparation og vedligeholdelse</b>					
Indvendig vedligeholdelse, restauration .....	9.556	10.000	5.409	-	
Indvendig vedligeholdelse, toiletter .....	-	10.000	-	8.000	
Indvendig vedligeholdelse, klublokale .....	9.793	10.000	6.552	15.000	
Udvendig vedligeholdelse .....	3.348	10.000	46.667	10.000	
<b>Reparation og vedligeholdelse i alt .....</b>	<b>22.697</b>	<b>40.000</b>	<b>58.628</b>	<b>33.000</b>	
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>					
	<b>Bogført værdi 1/10 2006</b>	<b>Tilgang/afgang i året</b>	<b>Årets afskrivning</b>	<b>Opskrivning i året</b>	<b>Bogført værdi 30/9 2007</b>
Havne- og landanlæg .....	2.310.000	-	-	1.308.000	3.618.000
Klubhus, bygninger .....	1.200.000	-	-	800.000	2.000.000
Klubhus, inventar .....	437.195	-	- 43.719	-	393.476
Klubskure .....	500.000	-	-	300.000	800.000
Mobilkran .....	350.000	-	- 35.000	-	315.000
Traktor .....	-	28.706	- 1.435	-	27.271
Mastekran .....	25.446	-	- 2.545	-	22.901
Andet materiel .....	44.995	16.093	- 4.634	-	56.454
Ledsagerbåde .....	95.000	-	- 9.500	-	85.500
Optimistjoller .....	115.100	-	- 11.510	-	103.590
Andre joller .....	37.500	- 44.500	7.000	-	-
Fevajoller .....	-	83.130	- 2.079	-	81.051
Fevatrailer .....	-	17.150	- 143	-	17.007
Juniormateriel .....	20.000	-	- 2.000	-	18.000
	<b>5.135.236</b>	<b>100.579</b>	<b>- 105.565</b>	<b>2.408.000</b>	<b>7.538.250</b>

**NOTER****Årets investeringer og afgang:**

Traktor .....	28.706
Højtryksrensere .....	16.093
Feva-joller, 3 stk. ....	83.130
Trailer til Feva-joller .....	17.150
Yngling .....	- 30.000
Monark 606 .....	- 4.000
Limbo .....	- 10.500
	<u>          </u>

**I ALT .....** **100.579**

**4 Opskrivningsreserver**

	<b>Regnskab</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Regnskab</b>
	<b>2006/07</b>	<b>2005/06</b>	<b>2004/05</b>
Saldo primo .....	- 7.815	25.600	- 2.450
Opskrivninger i året .....	2.408.000	- 33.415	28.050
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Saldo ultimo .....</b>	<b>2.400.185</b>	<b>- 7.815</b>	<b>25.600</b>

**5 Kontingenter - budget 2007/08**

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2006/07</b>	<b>2007/08</b>
Aktive .....	800	900
Passive .....	300	300
Ungseniorer (20-25 år) .....	600	600
Juniorer (indtil 20 år) .....	500	500
Familie A (voksne) .....	300	300
Familie B (juniorer) .....	180	200
Bådkontingent med broplads .....	1.650	1.950
Vinterpladskontingent .....	1.100	1.300
Bådlejeplads .....	3.300	4.000
Bådlejeplads ej medlem .....	5.800	6.900
Broindskud .....	18.000	24.000