

Foreningen
Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)

CVR-nr. 16 34 35 44

Årsregnskab 2016

Indhold:

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning og hovedtal	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Forkortelser og andre fagudtryk:

Bloklejemål	Klubbernes indbetaling til ANF, baseret på årets udlejede m ² vandplads til den enkelte klubs medlemmer. Opkræves i 3 rater. For årene 2011 og 2012 udgjorde raten 83 kr./m ² ekskl. moms, fra 2013 nedsat til 75 kr./m ² , fra 2015 nedsat til 70 kr./m ² .
Havneværker	Moler, kajanlæg, slingers og faste broer.
Klapning	Opgravet bundmateriale kan aflæsses på defineret lokation i fjord/hav. Nogle opgravningsskibe har klapper i bunden, som åbnes ved tømning. Klapning tillades kun, hvis bundmaterialet ikke er forurenset.
MFP	Marina Fjordparken, hjemsted for Aalborg Sejlklub (AS).
NBH	Nordre Baadehavn, hjemsted for Nørresundby Sejlklub (NS).
Slingers	Flydebro/pontonbro i modsætning til faste broer.
SKH	Skudehavnen, hjemsted for Baadelaugets Fiskerklyngen (FK), betydelig del af Vestre Baadelaug (VB) og fra 2013 en mindre del af Sejlklubben Limfjorden (SL).
VBH	Vestre Baadehavn, hjemsted for Sejlklubben Limfjorden (SL) og del af Vestre Baadelaug (VB).
Y-bomme	Bom, som monteres vinkelret på slingers til afmærkning af bådpladser samt til sidefortøjning af både.

Ledespåtegning

Bestyrelse og administration har dags dato behandlet og godkendt årsregnskab for 2016 for Foreningen Aalborg /Nørresundby Fritidshavne (ANF).

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling per 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Regnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aalborg, den 8. februar, 2017

Administrator:

Kasserer:

Peter Simonsen

Villads Simonsen

Bestyrelse:

Hans R. Pedersen
Formand

Jan Stage

Per Sahlertz

Peder N. Andersen

Peter Kjær

Den uafhængige revisors påtegning

Til ledelsen i Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF) for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udevelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udevede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Storvorde, den 13. januar 2017
Revisionsanpartsselskabet, Erling G. Jensen
Erling G. Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger og hovedtal

Foreningen Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)
Skudehavnsvej 30
9000 Aalborg

E-mail: anf-adm@mail.dk
Hjemmeside: www.anf-adm.dk
CVR-nr.: 16 34 35 44
Hjemstedskommune: Aalborg
Etableret: 1992
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Per Sahlertz	Nørresundby Sejlklub
Jan Stage	Sejlklubben Limfjorden
Hans R. Petersen	Vestre Baadelaug
Peder N. Andersen	Aalborg Sejlklub
Peter Kjær	Baadelaug Fiskerklyngen

Administration

Peter Simonsen	Administrator
Villads Simonsen	Kasserer

Revision

Revisionsfirmaet Erling G. Jensen – FSR Danske Revisorer
Tofthøjvej 11B
9280 Storvorde

Bank

Nordjyske Bank
Kastetvej afdeling, Aalborg

Hovedtal 2011 - 2016

tdk	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Indtægter i alt før renter	2.794	2.743	2.443	2.460	2.333	2.388
Årets resultat netto (EBT)	858	-230	-1.471	878	-1.185	1.087
Aktiver i alt	5.693	5.404	3.933	5.064	3.588	4.735
Egenkapital	5.591	5.361	3.890	4.767	3.582	4.669

Beretning

Foreningens formål er at administrere brugsrettighederne på havnearealerne til den til enhver tid gældende brugsaftale mellem foreningen og den til enhver tid værende havneejer, at vedligeholde disse, herunder at foretage hovedstandsættelser, at udføre nyanlæg og forbedringsarbejder på samme, samt at udleje de på havnearealerne værende liggepladser i vand og havnefaciliteter m.v.

Det er ikke foreningens formål at udleje med fortjeneste for øje, men ved fastsættelse af den årlige leje indgår det i foreningens formål at tage højde for fremtidige større vedligeholdelsesarbejder, hovedstandsættelser, nyanlæg og forbedringer på havnearealerne.

ANF blev etableret i 1992 og 2016 er således foreningens 25. regnskabsår.

Administration og bestyrelse har som tidligere år fulgt den planlagte forbedring og vedligeholdelse af havnenes faciliteter, som er beskrevet i vedligeholdelsesplanen, ligesom vi har bestræbt os på at opfylde de opståede behov og ønsker, som er fremsat af klubberne i årets løb.

Årets resultat før finansielle poster (EBIT) blev et plus på kr. 1.050.222 kroner, nettoresultat (EBT) kr. 1.087.135. Der var budgetteret med EBIT plus kr. 30.000. Årsagen til overskuddet skyldes i overvejende grad, at større anlægsarbejder, udskiftning af bølgeskærm i Nørresundby bådehavn samt forhøjelse af molerne i Marina Fjordparken efter generelle sætninger, er forsinket og først udføres i 2017.

I 2016 er der gennemført større anlægsarbejder med udskiftning af flydebroer i SKH, som det væsentligste enkeltprojekt. Projekterne er udført i henhold til vedligeholdelsesplanen. Komplet liste over årets forbedringsprojekter kan findes på foreningens hjemmeside.

På initiativ fra Aalborg Sejlklub har der gennem året i bestyrelsen været ført intensive forhandlinger om ændringer af ANF's vedtægter og struktur. Forhandlingerne er i skrivende stund endnu ikke tilendebragt, dog ligger det fast, at det ikke vil påvirke den eksisterende brugsaftale med Aalborg Kommune.

Det totale budget for 2017 godkendes på generalforsamlingen den 8. februar 2017 og kan findes på foreningens hjemmeside. Der er store investeringer i Nørresundby Lystbådehavn og i Marina Fjordparken samt ny flydebro i Skudehavnen. På grund af udskydelse af anlægsarbejder fra 2016 til 2017 udviser budgettet et underskud på 1.644 tusinde kr. Ved udgangen af 2017 vil egenkapitalen således være i et niveau omkring 3 mio. kr. hvilket er en bestyrelses-beslutning til et ønskværdigt beredskabsniveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med tidligere år og er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter er primært bloklemål. Disse og andre indtægter medtages på fakturerings tidspunkt.

Omkostninger

Omkostninger medtages på betalingstidspunktet, og der foretages således kun i ringe grad periodisering.

Renter

Renteindtægter periodiseres ligeledes ikke men indtægtsføres på tilskrivningstidspunktet.

Balancen

Anlægsaktiver og afskrivninger

Alle investeringer omkostningsføres / straksafskrives i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Obligationer værdiansættes til børskurs på balancedagen.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og –tab resultatføres.

Resultatopgørelse

Note	Konto	2016	2015
		-----	-----
	Indtægter		
	Bloklejemål	2.386.221	2.330.645
1	Diverse øvrige indtægter	2.500	2.500
	Indtægter i alt	2.388.721	2.333.145
	Omkostninger drift og anlægsarbejder		
	Renovation og renholdelse	0	0
	Havneværker, broer, slingers, pæle mm	-121.915	-109.063
	Modtagestation spildevand	-2.041	-3.172
	El installationer	-155.972	-67.464
	El omk. netto (exkl. afgifter og betalt vinterstrøm)	00	0
	Vandinstallationer	-125.413	-38.450
	Vand omk. netto (exkl. afgifter)	96	221
	Dykkercheck af pæle, boldværker mm.	-38.036	-19.176
	Køb pæle, mågesnor, tømmer, øjer, bøjler m.v.	-11.962	-8.275
	Køb af maskiner m.v.	-27.400	-12.639
	Forsikringer bygninger	596	-8.614
	Diverse, herunder oprydning lagerplads	-22.938	-4.689
	<u>Større projekter</u>		
	Havneværker og slingers	-209.624	-2.658.372
	El- og vand installationer	-177.195	-282.089
	Revision af 10 års vedligeholdelsesplan	-0	-44.714
	Oprensning	-154.227	0
	Driftsomkostninger og projekter i alt	-1.046.030	-3.256.497
	Administration og diverse fællesomkostninger		
2	Salær administrator og kasserer	-187.600	-199.800
	Kørselsgodtgørelse	-1.180	-1.676
	IT, telefon, internet og hjemmeside	-18.541	-19.256
	Kontorartikler og småkøb kontor	-978	-1.099
	Leje henstillingspladser materiale	0	0
	Husleje, El, varme og renhold kontor	-41.696	-46.619
	Forsikringer: lovpligtig, erhverv og ansvar	-18.687	-20.227
	Uddannelse / kursus	0	0
	Møder, rejser, fortæring	-17.144	-3.948
	Revision og advokatbistand	-6.150	-6.300
	Diverse, gaver m.m.	-492	-2.059
	Administration og diverse omkostninger i alt	-292.468	-300.984
3	Resultat før finansielle poster	1.050.222	-1.224.336
	Renteindtægter bank og obligationer	75.872	93.894
	Bank gebyrer	-1.009	-1.421
	Handelsrenter obligationer	0	7.999
	<u>Kursregulering obligationer</u>	<u>-37.951</u>	<u>-61.238</u>
	ÅRETS RESULTAT	1.087.135	-1.185.102

Balance

Note	Konto	2016	2015
		-----	-----
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende moms	17.278	51.903
	Forudbetalte poster	345.625	0
4	Obligationsbeholdning	1.694.769	1.732.721
5	Likvide beholdninger	2.694.704	1.855.211
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	4.752.376	3.639.835
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital 1. januar	3.582.342	4.767.444
	Årets resultat	1.087.135	-1.185.102
	Egenkapital 31. december	4.669.476	3.582.342
	Gældsforpligtelser		
6	Skyldige omkostninger	82.901	57.493
	Skyldig moms	0	0
		82.901	57.493
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	4.752.377	3.639.835
7	Sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

			2016	2015			
			-----	-----			
1	Diverse indtægter						
	Opbevaring flydebro fra roklub i VBH		<u>2.500</u>	<u>2.500</u>			
			2.500	2.500			
2	Lønninger						
	Kasserer		52.800	61.800			
	Administrator		134.800	138.000			
	Heraf projektrelaterede:						
	> Bølgeskærm NBH		14.000	0			
	> Moler MFP		800	0			
	> Uddybning		2800	0			
	> Landpladser Ralvej		7200	0			
	> Opmåling bådpladser		0	14.800			
	> Forlængelser og nye broer SKH		0	34.800			
	> Ændringer bådpladsstørrelser, bolværk NBH		0	6.400			
	> Øvrige		14.400	5.200			
3	Driftsresultat (t.kr)	MFP	SKH	VBH	NBH	Fælles	I alt
	Indtægter						
	Blokleje	751	786	645	203	0	2.386
	Diverse indtægter	0	0	3	0	0	3
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		751	786	648	203	0	2.388
	Omkostninger						
	Renovation og renholdelse	0	0	0	0	0	0
	Havneværker og slingers	-40	-26	-5	-1	-50	-122
	Modtagerstat. spildevand	0	0	0	0	-2	-2
	El installationer	-7	-129	-19	-1	0	-156
	El forbrug ex. afgifter og vinterstrøm	0	0	0	0	0	0
	Vand installationer	0	-113	-9	-3	0	-125
	Vand forbrug ex. afgifter	0	0	0	0	0	0
	Dykkercheck	0	0	0	0	-38	-38
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.m.	0	0	0	0	-39	-39
	Diverse	0	0	0	0	-23	-23
	<u>Større projekter</u>						
	Havneværker og slingers	-108	0	0	-101	0	-209
	Bølgeskærme	0	0	0	0	0	0
	El installationer	-49	0	-128	0	0	-177
	Vand installationer	0	0	0	0	0	0
	Containere	0	0	0	0	0	0
	Oprensning	0	-106	-49	0	0	-154
	Vedligeholdelsesplan	0	0	0	0	0	0
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		-204	-374	-210	-106	-152	-1.045
	Driftsresultat	547	412	438	97	-152	1.343
	Administration mm					-292	-292
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Resultat før finansielle poster	547	412	438	97	-444	1.051

Noter (fortsat)

	2016	2015
	-----	-----
4 Obligationsbeholdning		
Nykredit, 2019, 4%	1.694.769	1.732.720
	-----	-----
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.694.769	1.732.720
5 Likvide beholdninger		
Kasse	0	0
Aftalekonto Dronninglund Sparekasse	855.508	842.036
Driftskonto Nordjyske Bank	1.839.196	1.013.174
	-----	-----
Likvide beholdninger 31. december	2.694.704	1.855.210
6 Skyldige omkostninger		
Revisor	8.000	8.000
A-skat + AM bidrag	15.956	30.999
Leverandører og øvrige kreditorer	58.945	18.494
	-----	-----
Skyldige omkostninger 31. december	82.901	57.493
7 Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		