

Vejle Lystbådehavn IS

Stævnen 53  
7100 Vejle

CVR-nummer: 84005517

UDDRAG AF ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2022



INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af regnskabsudrag .....	3
---	---

**Regnskabsudrag 1. januar - 31. december 2022**

Resultatopgørelse .....	4
Balance .....	5
Egenkapitalopgørelse .....	7
Noter .....	8

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM ASSISTANCE MED OPSTILLING

**Til ledelsen i Vejle Lystbådehavn IS**

Vi har opstillet regnskabsuddraget for Vejle Lystbådehavn IS for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets årsregnskab, bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

For en nærmere beskrivelse af interessentskabets regnskabspraksis, finansielle stilling og resultat, samt omfanget af det foretagne review, henvises der til interessentskabets årsrapport for 2022, som regnskabssammendraget er uddraget fra, herunder den uafhængige revisors erklæring om review. Vi henviser til fremhævede oplysninger i revisorerklæringen, hvor der gøres opmærksom på at erklæringen ikke omfatter budgettallene.

Regnskabsuddraget omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere et regnskabsudrag. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Regnskabsuddraget samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af regnskabsuddraget, 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 regnskabsuddraget. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabsuddraget er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 22. februar 2023

EKL revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 30175859



Torben Reib CMA  
Registreret revisor  
MNE nr.: mne18225

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	Budget ej reviewet 2022	2021	Budget ej reviewet 2023
1 Nettoomsætning.....	6.097.675	5.558.000	6.052.067	6.161.000
2 Andre driftsindtægter.....	1.118.099	1.090.000	1.238.199	1.144.000
3 Direkte omkostninger .....	-2.669.058	-2.320.000	-2.952.248	-2.830.000
4 Andre eksterne omkostninger.....	-1.874.819	-1.786.100	-1.457.647	-1.251.450
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>2.671.897</b>	<b>2.541.900</b>	<b>2.880.371</b>	<b>3.223.550</b>
Personaleomkostninger.....	-1.640.054	-1.629.915	-1.593.418	-1.755.140
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-344.465	-280.000	-337.471	-328.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>687.378</b>	<b>631.985</b>	<b>949.482</b>	<b>1.140.410</b>
Andre finansielle indtægter .....	7.750	0	1.760	0
Andre finansielle omkostninger.....	-29.778	-30.000	-30.613	-20.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>665.350</b>	<b>601.985</b>	<b>920.629</b>	<b>1.120.410</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>				
Årets henlæggelse til reserve for fremtidig vedligeholdelse .....	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Overført fra reserve for fremtidig vedligeholdelse .....	-136.175	0	-749.363	-200.000
Overført resultat.....	-398.475	-598.015	469.992	120.410
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>665.350</b>	<b>601.985</b>	<b>920.629</b>	<b>1.120.410</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
AKTIVER

	2022	2021
Rettighed til at sælge bådpladser.....	1.400.000	1.500.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.400.000</b>	<b>1.500.000</b>
5 Ejerlejlighed – Maritime hus.....	4.300.000	4.300.000
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	2.079.276	2.210.801
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>6.379.276</b>	<b>6.510.801</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>7.779.276</b>	<b>8.010.801</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	91.967	62.386
6 Andre tilgodehavender.....	227.320	1.747.771
Periodeafgrænsningsposter.....	33.457	50.536
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>352.744</b>	<b>1.860.693</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.287.329</b>	<b>385.129</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>2.640.073</b>	<b>2.245.822</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>10.419.349</b>	<b>10.256.623</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
PASSIVER

	2022	2021
Kapitalkonto.....	5.803.425	6.318.900
Henlæggelse til reserve for fremtidig vedligeholdelse.....	2.414.462	1.350.637
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>8.217.887</b>	<b>7.669.537</b>
Deposita.....	409.997	409.997
Anden gæld .....	1.300.000	1.400.000
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.709.997</b>	<b>1.809.997</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	285.147	373.000
Anden gæld .....	106.318	304.089
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>491.465</b>	<b>777.089</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>2.201.462</b>	<b>2.587.086</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>10.419.349</b>	<b>10.256.623</b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Sejlkлубben Neptun Vejle (SNV):		
Kapitalkonto, primo .....	3.159.450	3.024.454
Andel af årets resultat.....	-199.238	234.996
Udlodning.....	-58.500	-100.000
	<hr/>	<hr/>
Kapitalkonto, ultimo.....	2.901.712	3.159.450
	<hr/>	<hr/>
Vejle Motorbådsklub (VMK):		
Kapitalkonto, primo .....	3.159.450	3.024.454
Andel af årets resultat.....	-199.237	234.996
Udlodning.....	-58.500	-100.000
	<hr/>	<hr/>
Kapitalkonto, ultimo.....	2.901.713	3.159.450
	<hr/>	<hr/>
<b>Kapitalkonto ultimo .....</b>	<b>5.803.425</b>	<b>6.318.900</b>
	<hr/>	<hr/>
Henlæggelse til reserve for fremtidig vedligeholdelse:		
Reserver primo .....	1.350.637	900.000
Årets henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse .....	1.200.000	1.200.000
Anvendt henlæggelse til fremtidig vedligeholdelse .....	-136.175	-749.363
	<hr/>	<hr/>
<b>Reserver, ultimo .....</b>	<b>2.414.462</b>	<b>1.350.637</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Egenkapital ultimo .....</b>	<b>8.217.887</b>	<b>7.669.537</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

	2022	Budget ej reviewet 2022	2021	Budget ej reviewet 2023
<b>1 Nettoomsætning</b>				
Pæleafgift .....	3.039.613	2.700.000	2.890.634	3.160.000
Fællesomkostninger.....	386.880	375.000	398.040	400.000
Stativleje.....	354.640	325.000	339.160	373.000
Indskud.....	896.000	900.000	1.202.000	800.000
Gæsteafgift .....	285.249	265.000	223.716	310.000
Kran afgifter .....	577.563	550.000	560.500	590.000
Provision dieselsalg.....	110.718	130.000	131.978	130.000
Øvrige indtægter.....	447.012	313.000	306.039	398.000
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b>6.097.675</b>	<b>5.558.000</b>	<b>6.052.067</b>	<b>6.161.000</b>
<b>2 Andre driftsindtægter</b>				
Forpagtningsafgift .....	884.249	860.000	860.709	890.000
Udlejning af Panoramasal .....	121.912	100.000	86.840	120.000
Ekstern rengøring .....	130.338	120.000	91.973	126.000
Reklameindtægter.....	8.000	10.000	10.000	8.000
Indtægtsført/reguleret deposita.....	-26.400	0	68.000	0
Avance ved salg af driftsmidler.....	0	0	120.677	0
<b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>	<b>1.118.099</b>	<b>1.090.000</b>	<b>1.238.199</b>	<b>1.144.000</b>
<b>3 Direkte omkostninger</b>				
Arealleje/ landeplads .....	217.765	220.000	228.636	220.000
Afgift for retten til at sælge bådpladser.....	1.270.981	1.300.000	1.295.206	1.300.000
Rengøring og renovation .....	398.098	170.000	193.505	500.000
Vedligeholdelse af havne og broanlæg .....	185.070	235.000	978.623	180.000
Vedligeholdelse af anlæg, kraner, bådstativer m.v. ....	88.165	90.000	40.969	80.000
Varme, el og vand .....	508.979	305.000	215.309	550.000
<b>Direkte omkostninger i alt .....</b>	<b>2.669.058</b>	<b>2.320.000</b>	<b>2.952.248</b>	<b>2.830.000</b>
<b>4 Andre eksterne omkostninger</b>				
Ekstern assistance.....	500.125	490.000	75.463	0
Salgsomkostninger .....	49.015	91.000	94.155	64.250
Andre driftsmiddelomkostninger...	188.426	145.000	251.098	158.000
Lokaleomkostninger .....	524.140	410.000	419.745	410.000
Øvrige personaleomkostninger.....	58.375	63.500	20.035	59.000
Administrationsomkostninger .....	570.258	560.600	589.255	545.200
Øvrige kapacitetsomkostninger .....	-15.520	26.000	7.896	15.000
<b>Andre eksterne omkostninger i alt .....</b>	<b>1.874.819</b>	<b>1.786.100</b>	<b>1.457.647</b>	<b>1.251.450</b>



## NOTER

	Ejer- lejlighed	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris, primo.....	4.300.000	3.115.512		
Tilgang i årets løb.....	0	112.940		
	<u>4.300.000</u>	<u>3.228.452</u>		
Kostpris 31. december 2022				
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-904.711		
Årets af-/nedskrivninger.....	0	-244.465		
	<u>0</u>	<u>-1.149.176</u>		
Af-/nedskrivninger 31. december 2022				
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b><u>4.300.000</u></b>	<b><u>2.079.276</u></b>		
	2022	2021		
<b>6 Andre tilgodehavender</b>				
Skattekontoen.....	20	1.500.000		
Andre tilgodehavender - provision.....	138.398	164.973		
Negativ moms .....	88.241	82.798		
	<u>226.659</u>	<u>1.747.771</u>		
<b>Andre tilgodehavender i alt.....</b>	<b><u>226.659</u></b>	<b><u>1.747.771</u></b>		
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Deposita.....	409.997	409.997	0	0
Anden gæld – Vejle kommune.....	1.500.000	1.400.000	100.000	900.000
	<u>1.909.997</u>	<u>1.809.997</u>	<u>100.000</u>	<u>900.000</u>



...meget mere end tal

**EKL revision**

Registreret revisionsanpartsselskab

Skomagervej 13 b  
7100 Vejle  
Tlf. 75 72 73 55  
CVR-nr.: 30 17 58 59  
[www.ekl.dk](http://www.ekl.dk)

