

**Den Selvejende Institution  
Vallensbæk Havn**

**Vallensbæk Havnevej  
2665 Vallensbæk Strandvej**

**Årsrapport 2015**

**CVR nr. 88 37 78 18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
Institutionen's ordinære havnegeneralforsamling

den 1 / 3 2016

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Institutionens oplysninger	3
Beretning	4-5
Regnskabspraksis	6
Budget 2015, resultatopgørelse 2015 og 2014	7
Balance 31. december 2015	8-9
Pengestrømsanalyse	10
Noter til årsrapporten	11-12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015 for S/I Vallensbæk Havn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12. 2015, samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til havnegeneralforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 1/3 2016

## Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Henrik Sydbo Hansen  
formand

\_\_\_\_\_  
Alan Larsen  
næstformand

\_\_\_\_\_  
Jørgen Bruun Simonsen  
kasserer

\_\_\_\_\_  
Mikael Høj

\_\_\_\_\_  
Lennart Larsen

\_\_\_\_\_  
Bjarne Lund Madsen

\_\_\_\_\_  
Ole Simonsen

\_\_\_\_\_  
Finn Løye

\_\_\_\_\_  
Bob Nørup

## **Revisorpåtegning**

### **Til generalforsamlingen for S/I Vallensbæk Havn**

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Vallensbæk Havn for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

Ledelsen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget budgettal for regnskabsåret som sammenligningstal. Disse sammenligningstal (budgettal) har ikke været underlagt revision.

**Rungsted den 10. februar 2016**

**Gilfelt Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab**



**Steen Gilfelt**  
registreret revisor

## Institutionens oplysninger

### Institutionen

S/I Vallensbæk Havn  
Vallensbæk Havnevej  
2665 Vallensbæk Strand

Telefon: 43 54 35 75

Telefax: 43 54 06 07

CVR-nr.: 88 37 78 18

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Hjemstedskommune: Vallensbæk

### Bestyrelse

Henrik Sydbo Hansen, formand  
Alan Larsen, næstformand  
Jørgen Bruun Simonsen, kasserer  
Lennart Larsen  
Ole Simonsen  
Finn Løye  
Bob Nørup  
Mikael Høj  
Bjarne Lund Hansen

### Revision

Gilfelt Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Birkedalen 5  
2960 Rungsted

### Bank

Nordea  
Vallensbæk Stationstorv 33  
2665 Vallensbæk Strand

## Beretning 2015

### Årsregnskab

Årsregnskabet for 2015 udviser – før ekstraordinære poster - et tilfredsstillende resultat på 309.245. Efter modregning af løn og feriepenge har vi fratrukket et forventet tab vedrørende tidligere havnefoged på 256.788. Herefter andrager årets resultat et overskud på 52.457.

I 2014 hensatte vi 160.000 til ekstraordinære vedligeholdelsesarbejder på vore landarealer. Det drejer sig om flytning af el standere på landpladserne samt udskiftning af asfaltbelægningen i området ved VKKC og VBK's klubhuse. Vi har indtægtsført 60.000 af denne hensættelse – svarende til den udførte del af disse arbejder.

Ultimo 2014 var der afsat 100.000 til imødegåelse af tab på debitorer. I 2015 har vi, bl.a. ved hjælp af et inkassobureau, fået nedbragt havnens tilgodehavende hos indskyderne i en sådan grad at vi har reduceret denne hensættelse med 50.000.

Brændstofsalget blev hæmmet af dårligt vejr i første del af sæsonen og er reduceret med 184.007 i forhold til 2014, men på grund af lavere indkøbspriser er overskuddet af brændstofsalget på samme niveau som i 2014.

Indkøb af yderligere standardstativer i 2015 er i lighed med 2014 selvfinansieret grundet havnens gode likviditet.

### Havnepladser

Udviklingen i belægning af havnepladser for perioden 2011 til 2015 er vist i tabellen herunder.

De 73 ledige pladser er primært i kategori 1 – helt små pladser – samt i kategori 7 – meget store pladser – fortrinsvis på E-broen.

<b>Udvikling i belægning af havnepladser</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Pladser i alt	644	644	644	644	644
Ubrugelige pladser – L broen	-27	-27	-27	-27	-27
Ubrugelige pladser – N broen	-8	-10	-10	-10	-10
Antal reelle havnepladser	609	607	607	607	607
Udlejede pladser	572	560	551	561	534
Heraf pladser på ½ kontingent	14	28	34	31	36
Ledige pladser	37	47	56	46	73

### **Generelt**

Havnen har en sund økonomi og en fornuftig likviditet. For 2016 og 2017 budgetterer vi med en stigning på 1,5 % pr år svarende til den forventede inflation.

Vallensbæk den 10. februar 2016

Jørgen Bruun Simonsen  
Kasserer

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen:

#### Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

#### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af bankindestående.

#### Skat af årets resultat:

Vallensbæk Havn er undtaget fra skattepligt.

### Balancen:

#### Materielle anlægsaktiver:

Permanente bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Maskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	5-25 år
Maskiner og inventar	3-10 år
Etablering af havnepladser ved bro E	20 år

#### Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris.

#### Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

#### Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>Budget 2015</u>	<u>Regnskab 2015</u>	<u>Regnskab 2014</u>
Driftsindtægter	1	3.617.800	3.834.556	3.798.624
Driftsomkostninger	2	-3.026.000	-3.107.374	-2.754.220
Salg – forbrug brændstof	3	<u>110.000</u>	<u>80.683</u>	<u>82.428</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>701.800</b>	<b>807.865</b>	<b>1.126.832</b>
Afskrivninger	4	- 398.000	- 460.836	- 403.155
Tab v/salg af maskiner		0	0	- 21.000
Hensat til imødegåelse af tab på debitorer		0	50.000	0
Henlæggelser		<u>160.000</u>	<u>60.000</u>	<u>- 160.000</u>
<b>Afskrivninger og henlæggelser</b>		<b>- 238.000</b>	<b>- 350.836</b>	<b>- 584.155</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>463.800</b>	<b>457.029</b>	<b>542.677</b>
Finansielle indtægter		0	1.460	0
Finansielle omkostninger	5	<u>- 148.000</u>	<u>- 149.244</u>	<u>- 280.066</u>
<b>Årets resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>315.800</b>	<b>309.245</b>	<b>262.611</b>
Forventet tab på tidligere havnefoged	6	<u>0</u>	<u>- 256.788</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>315.800</u></b>	<b><u>52.457</u></b>	<b><u>262.611</u></b>



## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	<u>Note</u>	Regnskab <u>2015</u>	Regnskab <u>2014</u>
Havneanlæg, flydebroer, issikringsanlæg	4	1.128.063	1.253.685
Permanente bygninger	4	111.456	53.186
Maskiner og inventar	4	<u>1.465.174</u>	<u>1.218.580</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.704.693</u></b>	<b><u>2.525.451</u></b>
<b>Vareholdninger</b>		<b><u>100.240</u></b>	<b><u>100.045</u></b>
Tilgodehavende for salg		315.905	470.107
Mellemværende med tidligere havnefoged	6	0	0
Forudbetaling		0	6.106
Tilgodehavende moms		<u>352.883</u>	<u>279.252</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>668.788</u></b>	<b><u>755.465</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>989.445</u></b>	<b><u>811.366</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.758.473</u></b>	<b><u>1.666.876</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>4.463.166</u></b>	<b><u>4.192.327</u></b>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	Regnskab <u>2015</u>	Regnskab <u>2014</u>
<b>Passiver</b>			
Overført fra tidligere år		3.030.827	2.768.216
Årets resultat		<u>52.457</u>	<u>262.611</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.083.284</u></b>	<b><u>3.030.827</u></b>
<b>Henlæggelser</b>		<b><u>100.000</u></b>	<b><u>160.000</u></b>
Gæld til leverandører		432.899	133.387
Skyldige feriepenge. A-skat m.v.		138.756	208.214
Deposita mastehuse pullert m.v.		<u>708.227</u>	<u>659.899</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.279.882</u></b>	<b><u>1.001.500</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.279.882</u></b>	<b><u>1.001.500</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.463.166</u></b>	<b><u>4.192.327</u></b>

## Pengestrømsanalyse

Årets resultat	52.457
Tilbageførsel af årets afskrivninger	460.836
Ændring af henlæggelser	-60.000
Ændring i varebeholdninger	-195
Ændring i tilgodehavender	86.677
Ændring i kortfristet gæld	<u>278.382</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>818.157</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-640.078
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b><u>- 640.078</u></b>
Indskud og deposita	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>178.079</b>
Likvider 1. januar 2015	<u>811.366</u>
<b>Likvider 31. december 2015</b>	<b><u>989.445</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>Budget 2015</u>	<u>Regnskab 2015</u>	<u>Regnskab 2014</u>
<b>1. Driftsindtægter</b>			
Havnekontingent	2.723.000	2.860.338	2.774.841
Regulering af indskud havnepladser	0	0	27.840
Salg og opgradering	100.000	130.400	157.919
Joller på land samt VSK	37.000	0	2.856
Gæstepladsleje	40.000	29.263	25.030
Månedisleje	20.000	73.413	65.395
Krankørsel	6.000	0	4.480
Administrationsgebyrer	21.000	18.309	26.950
Arealleje	224.000	235.870	220.716
Opkrævning af el	71.000	93.835	73.003
Poletsalg og FH mærker	15.000	17.592	17.827
Videreført vandforbrug	180.000	154.060	224.199
Helårsbrugere	28.800	19.200	16.000
Standardstativer	152.000	198.172	160.046
Diverse	0	4.104	1.522
	<b><u>3.617.800</u></b>	<b><u>3.834.556</u></b>	<b><u>3.798.624</u></b>
<b>2. Driftsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse kraner	100.000	82.105	81.717
Vedligeholdelse bygninger	122.000	245.214	132.602
Vedligeholdelse havn	531.000	619.411	435.108
Vedligeholdelse maskiner	10.000	14.949	5.696
Krankørsel	0	21.500	0
Fremmed assistance incl. renovation	100.000	103.010	114.991
Drift kørende materiel	22.000	17.692	19.995
Småanskaffelser	110.000	126.300	104.192
Løn og pension	1.181.000	1.109.537	1.153.994
Møder og personaleomkostninger	98.000	45.214	69.753
Forsikringer	106.000	90.480	92.793
Administrationsomkostninger	124.000	113.123	95.335
El	175.000	187.356	133.000
Vand- og vandafledningsafgift	205.000	156.096	150.043
Bogføringsassistance og revision	60.000	41.715	47.810
Advokat	25.000	27.322	59.980
Bestyrelsen	40.000	40.000	40.000
Gebyrer m.v.	17.000	14.933	17.211
Tab på debitorer	0	24.187	0
Åben Havn	0	27.230	0
	<b><u>3.026.000</u></b>	<b><u>3.107.374</u></b>	<b><u>2.754.220</u></b>
<b>3. Salg – forbrug brændstof</b>			
Salg	820.000	601.449	785.456
Forbrug	710.000	-520.766	- 703.038
	<b><u>110.000</u></b>	<b><u>80.683</u></b>	<b><u>82.418</u></b>

## Noter til årsrapporten

<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>	Havneanlæg flydebroer og issikringsanlæg	Permanente bygninger	Maskiner og inventar
Kostpris 1. januar 2015	8.324.235	1.053.054	2.753.921
Årets afgang	0	0	-0
Årets tilgang	<u>0</u>	<u>71.393</u>	<u>568.685</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>8.324.235</u>	<u>1.124.447</u>	<u>3.322.606</u>
Afskrivninger 1. januar 2015	-7.070.550	-999.868	-1.535.341
Årets afgang	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>-125.622</u>	<u>-13.123</u>	<u>- 322.091</u>
Afskrivninger 31. december 2015	<u>-7.196.172</u>	<u>1.012.991</u>	<u>- 1.857.432</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>1.128.063</u></b>	<b><u>111.456</u></b>	<b><u>1.465.174</u></b>
<b>5. Finansielle omkostninger</b>			
Leasingydelse, stativer, engangsydelse		0	
Leasingydelser, stativer, løbende ydelser		<u>148.080</u>	148.080
Renter L.P. Yacht		0	
Andre renter		<u>1.164</u>	<u>1.164</u>
			<u>149.244</u>
<b>6. Mellemværende med tidligere havnefoged</b>			
Krav mod tidligere havnefoged efter fradrag af løn og feriepenge			256.788
Hensat til tab, men vil blive søgt inddraget			<u>-256.788</u>
			<u>0</u>