

**Den Selvejende Institution  
Vallensbæk Havn  
Vallensbæk Havnevej  
2665 Vallensbæk Strandvej**

**Årsrapport 2014**

**CVR nr. 88 37 78 18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
institutionens ordinære havnegeneralforsamling

den / 2015

\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Institutionens oplysninger	3
Beretning	4-5
Regnskabspraksis	6
Budget 2014, resultatopgørelse 2014 og 2013	7
Balance 31. december 2014	8-9
Pengestrømsanalyse	10
Noter til årsrapporten	11-12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2014 – 31. december 2014 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. 2014, samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 – 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til havnegeneralforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 3/3 2015

## Bestyrelse

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

\_\_\_\_\_  
Allan Larsen  
næstformand

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

\_\_\_\_\_  
Arne Larsen

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

\_\_\_\_\_  
Peter Linnet

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

\_\_\_\_\_  
Finn Løye

\_\_\_\_\_  
Bob Nørup

\_\_\_\_\_  
Sune R. Hedegaard

\_\_\_\_\_  
Bjarne Lund Hansen

## Revisorpåtegning

### Til generalforsamlingen for S/I Vallensbæk Havn

Vi har revideret årsregnskabet for S/I Vallensbæk Havn for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014, 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

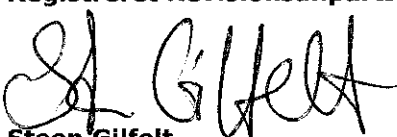
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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 3/3 2015

**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  
Allan Larsen, næstformand  
Jørgen Bruun Simonsen, kasserer  
Arne Larsen  
Lennart Larsen  
Peter Linnet  
Ole Simonsen  
Finn Løye  
Bob Nørup  
Sune R. Hedegaard  
Bjarne Lund Hansen

### Revision

Gilfelt Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Birkedalen 5  
2960 Rungsted

### Bank

Nordea  
Vallensbæk Stationstorv 33  
2665 Vallensbæk Strand

## Beretning 2014

### Årsregnskab

Årsregnskabet for 2014 udviser et tilfredsstillende resultat. Overskuddet på 262.611 er 85.600 større end budgetteret. Reelt er forskellen endnu større, idet der har været plads til en ikke budgetteret hensættelse på 160.000 til den vedligeholdelse af vej og landpladserne, der er planlagt til at blive udført i 2015.

Årsagen til det gode resultat skal findes flere steder i regnskabet. Af større positive afvigelser fra budgettet kan nævnes salg af havnepladser + 58.000, regulering af indskud + 28.000, gæstepladsleje ( primært månedsleje ) + 57.000, vandforbrug + 64.000, lejeindtægt standardstativer + 80.000, løn + 81.000, vandforbrug og vandafledning + 50.000, bogføringsassistance og revision + 22.000 og returkøb af havnepladser + 100.000.

Af større negative afvigelser kan nævnes vedligeholdelse bygninger - 37.000, vedligeholdelse havn - 102.000, juridisk bistand - 45.000, afskrivninger - 93.000 samt tab ved salg af brugt teleskoplæsser - 21.000. Årsagen til dette tab er primært af teleskoplæsseren blev købt privat, men solgt erhvervsmæssigt, hvorfor der skal betales moms.

Finansielle omkostninger er blevet lidt højere end budgetteret idet leasingkontrakten trådte i kraft lidt senere end forventet, hvorfor renteudgiften til L.P. Yacht blev højere.

Antallet af standardstativer er i 2014 forøget med ca. 70 nye stativer. Grundet den gode likviditet har vi valgt selv at finansiere indkøbet i stedet for at lease.

### Havnepladser

Udviklingen i belægning af havnepladser for perioden 2011 til 2014 er vist i tabellen herunder. De 46 ledige pladser er primært i kategori 1 - helt små pladser - samt i kategori 7 - meget store pladser.

I kategori 4 er der næsten udsolgt.

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

### **Generelt**

Havnen har en sund økonomi og en fornuftig likviditet. Derfor blev kontingentet ikke sat op fra 2013 til 2014. For de kommende 2 år budgetterer vi med en beskeden kontingentforhøjelse på ca. 1,5% årligt svarende til den forventede inflation.

Vallensbæk, 3. marts 2015

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 2014</u>	<u>Regnskab 2014</u>	<u>Regnskab 2013</u>
Driftsindtægter	1	3.508.000	3.798.624	3.772.849
Driftsomkostninger	2	-2.840.000	-2.754.220	-3.249.013
Salg – forbrug brændstof	3	<u>100.000</u>	<u>82.428</u>	<u>128.261</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>768.000</b>	<b>1.126.832</b>	<b>652.097</b>
Afskrivninger	4	- 334.000	- 403.155	- 347.370
Tab v/salg af maskiner		0	- 21.000	0
Hensat til imødegåelse af tab på debitorer		0	0	- 100.000
Henlæggelser		<u>0</u>	<u>- 160.000</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger og henlæggelser</b>		<b>- 334.000</b>	<b>- 584.155</b>	<b>- 447.370</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>434.000</b>	<b>542.677</b>	<b>204.727</b>
Finansielle indtægter		0	0	0
Finansielle omkostninger	5	<u>- 257.000</u>	<u>- 280.066</u>	<u>-1.760</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>177.000</u></b>	<b><u>262.611</u></b>	<b><u>202.967</u></b>



**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>	<u>Note</u>	Regnskab <u>2014</u>	Regnskab <u>2013</u>
Havneanlæg, flydebroer, issikringsanlæg	4	1.253.685	1.379.307
Permanente bygninger	4	53.186	65.496
Maskiner og inventar	4	<u>1.218.580</u>	<u>901.447</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>2.525.451</u></b>	<b><u>2.346.250</u></b>
<b>Vareholdninger</b>		<b><u>100.045</u></b>	<b><u>106.550</u></b>
Tilgodehavende for salg		470.107	409.572
Forudbetaling		6.106	1.021.375
Tilgodehavende moms		<u>279.252</u>	<u>176.735</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>755.465</u></b>	<b><u>1.607.682</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>811.366</u></b>	<b><u>492.254</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.666.876</u></b>	<b><u>2.206.486</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>4.192.327</u></b>	<b><u>4.552.736</u></b>

<b>Balance 31. december</b>	8		
	<u>Note</u>	Regnskab 2014	Regnskab 2013
<b>Passiver</b>			
Overført fra tidligere år		2.768.216	2.565.249
Årets resultat		<u>262.611</u>	<u>202.967</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.030.827</u></b>	<b><u>2.768.216</u></b>
<b>Henlæggelser</b>		<b><u>160.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
Indskud havnepladser	6	<u>0</u>	<u>27.840</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>27.840</u></b>
Gæld til leverandører		133.387	891.506
Skyldige feriepenge. A-skat m.v.		208.214	250.801
Deposita mastehuse pullert m.v.		<u>659.899</u>	<u>614.373</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.001.500</u></b>	<b><u>1.756.680</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.001.500</u></b>	<b><u>1.784.520</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.192.327</u></b>	<b><u>4.552.736</u></b>

## Pengestrømsanalyse

Årets resultat	262.611
Tilbageførsel af årets afskrivninger	403.155
Ændring af henlæggelser	160.000
Ændring i varebeholdninger	6.505
Ændring i tilgodehavender	852.217
Ændring i kortfristet gæld	- 800.706

### **Pengestrømme fra driftsaktivitet** 883.782

Køb af materielle anlægsaktiver	-667.356
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>85.000</u>

### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet** - 582.356

Indskud og deposita	<u>17.686</u>
---------------------	---------------

### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet** 17.686

Ændring i likvider	319.112
Likvider 1. januar 2014	<u>492.254</u>

### **Likvider 31. december 2014** 811.366

## Noter til årsrapporten

	<u>Budget 2014</u>	<u>Regnskab 2014</u>	<u>Regnskab 2013</u>
<b>1. Driftsindtægter</b>			
Havnekontingent	2.723.000	2.774.841	2.852.798
Regulering af indskud havnepladser	0	27.840	96.640
Salg og opgradering	100.000	157.919	118.812
Joller på land samt VSK	33.000	2.856	63.264
Pladsleje	30.000	25.030	19.318
Gæstpladsleje	20.000	65.395	13.668
Krankørsel	2.000	4.480	8.520
Administrationsgebyrer	20.000	26.950	20.150
Arealleje	215.000	220.716	221.026
Opkrævning af el	70.000	73.003	53.273
Poletsalg og FH mærker	15.000	17.827	19.882
Videreført vandforbrug	160.000	224.199	166.849
Helårsbrugere	20.000	16.000	12.800
Standardstativer	100.000	160.046	96.194
Diverse	0	1.522	9.655
	<b><u>3.508.000</u></b>	<b><u>3.798.624</u></b>	<b><u>3.772.849</u></b>
<b>2. Driftsomkostninger</b>			
Vedligeholdelse kraner	70.000	81.717	69.429
Vedligeholdelse bygninger	95.000	132.602	130.394
Vedligeholdelse havn	383.000	435.108	454.435
Vedligeholdelse maskiner	15.000	5.696	18.572
Krankørsel	0	0	0
Fremmed assistance incl. renovation	120.000	114.991	214.627
Drift kørende materiel	22.000	19.995	21.448
Småanskaffelser	83.000	104.192	125.284
Løn og pension	1.235.000	1.153.994	1.212.667
Møder og personaleomkostninger	56.000	69.753	54.155
Forsikringer	108.000	92.793	91.548
Administrationsomkostninger	112.000	95.335	153.754
El	160.000	133.000	176.349
Vand- og vandafledningsafgift	200.000	150.043	267.186
Bogføringsassistance og revision	70.000	47.810	104.495
Advokat	15.000	59.980	9.360
Bestyrelsen	30.000	40.000	30.000
Gebyrer m.v.	16.000	17.210	21.070
Returkøb af havnepladser	100.000	1	94.240
	<b><u>3.090.000</u></b>	<b><u>2.754.220</u></b>	<b><u>3.249.013</u></b>
<b>3. Salg – forbrug brændstof</b>			
Salg	790.000	785.456	828.496
Forbrug	690.000	-703.038	- 700.235
	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>82.418</u></b>	<b><u>128.261</u></b>

## Noter til årsrapporten

	Havneanlæg flydebroer og issikringsanlæg	Permanente bygninger	Maskiner og inventar
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris 1. januar 2014	8.324.235	1.053.054	2.171.565
Årets afgang	0	0	-85.000
Årets tilgang	0	0	667.356
Kostpris 31. december 2014	<u>8.324.235</u>	<u>1.053.054</u>	<u>2.753.921</u>
Afskrivninger 1. januar 2014	-6.944.928	-987.558	-1.270.118
Årets afgang	0	0	0
Årets afskrivninger	<u>-125.622</u>	<u>-12.310</u>	<u>- 265.223</u>
Afskrivninger 31. december 2014	<u>-7.070.550</u>	<u>- 999.868</u>	<u>- 1.535.341</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014</b>	<b><u>1.253.685</u></b>	<b><u>53.186</u></b>	<b><u>1.218.580</u></b>
<b>5. Finansielle omkostninger</b>			
Leasingydelse, stativer, engangsydelse		131.816	
Leasingydelser, stativer, løbende ydelser		<u>108.162</u>	239.978
Renter L.P. Yacht		38.612	
Andre renter		<u>1.476</u>	<u>40.088</u>
			<u>280.066</u>
<b>6. Indskud havnepladser</b>			
Havnepladser nye indskud, saldo 01.01.2014			27.840
Regulering af indskud havnepladser			<u>-27.840</u>
			<u>0</u>