

Roskilde Sejlklub
(CVR nr. 35 28 61 28)

Louis Maags Mindefond

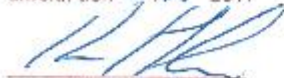
Jubilæumsfonden

Stig Eriksens Fond

Strandgade 12
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 til 31. december 2016

Godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
afholdt den 21.10.2017



Som dirigent

Ledelsesberetning årsrapport 2016

Sejlkubbens ledelse afleverer for året et positivt resultat på kr. 210.038 kr. Hvilket fra et finansielt synspunkt må betragtes som tilfredsstillende. Derved øges egenkapitalen til kr. 658.077 kr.

Over de sidste år har bestyrelsen haft fokus på at styrke det økonomiske fundament for klubben gennem at betale dyre lån ud og foretage fornuftige langtidsholdbare investeringer. Det er ikke et mål i sig selv at have en stor egenkapital som sådan, men med et fornuftigt økonomisk fundament bliver det billigere for os at drive klubben, foretage nye investeringer osv. Vores aktiver med størst værdi er klubhuset og klubbens broer.

Marts 2016 var der registreret 458 medlemmer, marts 2017 har vi registreret 497 medlemmer. Det er en pæn fremgang som vi glæder os over.

I 2016 var de væsentlige investeringer i sejl og kajakstativer. I 2017 vil vi fokusere på fortsat at have fremgang i aktiviteter i de enkelte afdelinger og på at foretage en række investeringer som skal understøtte fremtidige aktiviteter. Umiddelbart drejer dette sig om at få etableret el på vores bådbroer samt udskifte vores IF sejlskolebåde med nyere og mere moderne både som kan bruges på tværs af sejlskole, matchrace, kapsejls og event sejls.

Vi har i 2016 haft et meget aktivt junior udvalg, og en masse nye sejlere har stiftet bekendtskab med sejls. De mere øvede juniorer har fået gang i vores Feva og 420 joller hvilket er skønt at se.

Sejlskolen har igen i år haft stor succes og flaskehalsen er igen antallet af instruktører. Hvis nogle erfarne sejlere har lyst til at virke som praktisk sejls instruktør så vil det blive værdsat!

Matchrace har haft en lille smule reduceret antal deltagere men er stadig en aktiv afdeling.

Onsdagskapsejls vil i 2017 blive ramt af at Poul er gået på pension. Det betyder at kapsejlerne har arbejdet på at få et alternativ til baneleder og dommer stablet på benene. Poul og det øvrige dommerhold skal have en speciel tak for deres store arbejde med onsdagssejls.

På senior jolle området har der været aktivitet i klubbens Contender jolle som alle medlemmer kan komme ud at prøve. Der er en del aktive senior jolle sejlere i klubben.

Kajak har gennemført en række ture. Aktive medlemmer har desuden fået udskiftet de resterende træstativer til den nye type stativer af metal som forventes at holde mange år. Tak til dem som foretog dette store arbejde!

I 2016 sejlede en række forskellige besætninger i sejlsportsligaen og resultatet var, at vi rykker ned i 2. division i 2017. Det er tydeligt at konkurrencen er blevet hårdere. Adskillige klubber har desuden selv anskaffet sig enten J/70, SB20, J/80 eller har fået adgang til at træne i en bådtype tæt på J/70. Det har givet anledning til, at vi har gentænkt setuppet omkring ligasejls og en ny mere elitær model for deltagelse vil blive anvendt fremadrettet. Men et vigtig element er fortsat de lokale aktiviteter i RS og hvordan ligaen kan bruges til gavn for hele klubben.

Atlantic Challenge blev afholdt i Roskilde i 2016 med stor succes og med brug af RS lokaler og RIB både

Alle aktiviteter i klubben kan kun gennemføres ved en stor indsats af frivillige, der alle skal have en stor tak for deres indsats, det er en af hjørnestenene i en aktiv klub. Vi opfordrer igen i år så mange som muligt til at bidrage til klubben med frivilligt arbejde og initiativer til gavn for os alle sammen.

Vi skal herefter indstille årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Roskilde Sejklub samt Louis Maags Mindefond, Jubilæumsfonden og Stig Eriksens fond.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningen.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde den 12. februar 2017.

Bestyrelse



Morten Rytter
Formand



Hanne Larsen

Søren Andresen



Lars Bo Rasmussen



Henning Enemark
Næstformand



Lone Østergaard
Kasserer

Hanne Christensen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til foreningens medlemmer

Vi har revideret årsrapporten for Roskilde Sejlkлуб, Louis Maags Mindefond, Jubilæumsfonden og Stig Eriksen Fonden for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016, omfattende ledelsens påtegning, ledelsens beretning, resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven og efter god regnskabskik.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Roskilde Sejlkлубs ledelse 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 en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

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

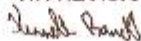
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Roskilde, den 12. februar 2017

HR REVISION



Kenneth Barrett
registreret revisor FSR

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Som foreningsvalgt revisor har jeg deltaget i revisionen af foreningens og fondenes årsrapport 2016, og jeg kan tilslutte mig indholdet af den uafhængige revisors påtegning.

Roskilde den 12. februar 2017

Flemming Barfod
Foreningsvalgt revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A. Den anvendte regnskabspraksis er valgt under hensyntagen til virksomhedens art og omfang.

Ændring i regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Kontingenter og betaling for aktiviteter indregnes efter betalingsprincippet.

Køb af handelsvarer

Anskaffede (købte) varer til videre salg.

Kapacitetsomkostninger

Omkostninger til salg, lokaler og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde f.eks. leje- og leasingydelse, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansieringsudgifter

Renteudgifter, kurstab på obligationer, realiserede kurstab ved optagelse af realkreditlån.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives i nødvendigt omfang efter en konkret vurdering. Bygninger og broer 50 år. Både og motorer 2-10 år.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris på under kr. 15.000 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Varebeholdninger nedskrives til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere end kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi. Tilgodehavender nedskrives til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Egenkapital

Udtrykker forskellen mellem foreningens og fondenes indregnede aktiver og gæld.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2016 TIL 31. DECEMBER 2016

Note		2016	2015
	Kontingenter fra medlemmer	504.400	500.744
	Aktiviteter:		
1	Broerne	155.101	135.428
2	Plads- joller på land	62.940	68.039
3	Match Race Center	1.837	-3.821
4	Kajakker	2.770	-12.923
5	Kapsejlads	1.194	5.020
6	Sejlerskolen	-21.101	3.826
7	Juniorer	-56.362	-117.992
8	Sejlsportsliga	-21.500	-13.000
	Aktiviteter i alt	124.679	64.577
	Fællesafdelinger:		
9	Følgebåde	-57.746	-107.982
10	Lokaleomkostninger Strandgade 12, 4000 Roskilde	-106.848	-128.239
11	Administrationsomkostninger	-249.617	-228.335
	Fællesafdelinger i alt	-414.211	-464.556
	Resultat før finansielle poster	214.868	100.765
	Renteindtægter - bank	0	0
	Renteudgifter - bank	-154	-5.222
	Ekstraordinære poster	867	33.152
	Event Vild med vand	-3.809	-0
	Årets resultat	210.038	128.695

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

Note		2016	2015
	ANLÆGSAKTIVER		
	<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
12	Klubhus, Strandgade 12, 4000 Roskilde.....	2.058.831	2.123.170
13	Brøer.....	630.006	651.006
14	Både og motorer.....	68.200	100.300
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	2.757.037	2.874.476
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	2.757.037	2.874.476
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	<i>Varebeholdninger</i>		
	Varebeholdninger.....	0	10.000
	Varebeholdninger i alt.....	0	10.000
	<i>Tilgodehavender</i>		
	Forudbetalinger.....	0	14.739
	Andre tilgodehavender.....	13.643	33.195
	Tilgodehavender i alt.....	13.643	47.934
15	Likvide beholdninger.....	742.327	715.135
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	755.970	773.069
	AKTIVER I ALT.....	3.513.007	3.647.545

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

Note	2016	2015
EGENKAPITAL		
Egenkapital 1. januar.....	448.039	319.344
Årets resultat.....	210.038	128.695
Egenkapital i alt.....	<u>658.077</u>	<u>448.039</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
<i>Langfristede gældsforpligtelser</i>		
LR Realkredit.....	2.265.446	2.369.270
Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>2.265.446</u>	<u>2.369.270</u>
<i>Kortfristede gældsforpligtelser</i>		
Erhvervslån.....	0	174.196
Leverandører.....	49.034	98.062
Deposita.....	5.000	2.933
Anden gæld.....	3.845	24.572
Gæld fonde.....	499.405	522.206
Forudbetalinger.....	32.200	8.267
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>589.484</u>	<u>830.236</u>
Gæld og hensatte forpligtelser i alt.....	<u>2.854.930</u>	<u>3.199.506</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>3.513.007</u>	<u>3.647.545</u>

Note	NOTER	2016	2015
1	Broerne		
	Leje af bådplads	182.400	168.400
	Farvandsafmærkning	-9.876	-9.844
	Renter/gebyrer	-3.389	-17.991
	Rep. og vedligeholdelse	-10.340	-2.137
	Div. udgifter	-694	-0
	Afskrivning	-21.000	-21.000
	Indtægt for fremleje egne både	18.000	18.000
	Broerne i alt	155.101	135.428
2	Plads- joller på land		
	Leje for joller	42.421	44.109
	Diverse udgifter	-578	-0
	Forsikring	-948	-1.037
	Indtægt for fremleje egne joller/kajakker	22.045	24.967
	Plads- joller på land i alt	62.940	68.039
3	Match Race Center		
	Brugerbetaling	40.500	50.000
	Stævnegebyr	4.050	8.700
	Stævneudgifter	-4.749	-5.407
	Sponsoraler	8.000	10.000
	Rep. og vedligeholdelse	-7.683	-40.759
	Investering i nyt materiel	-46.928	-0
	Div. Udgifter*	+34.805	-45
	Forsikring	-14.358	-14.310
	Udgift for leje af RS-bro/plads	-12.000	-12.000
	Match Race Center i alt	1.637	-3.821
*Beløbet indeholder hensættelse til reparation og vedligeholdelse kr. 35.000 fra 2015.			
4	Kajakker		
	Leje af stativplads	35.820	36.218
	Brugerbetaling klubkajak	20.300	18.900
	Rep. og vedligeholdelse	-977	-34.120
	Investering i nyt materiel	-45.184	-19.350
	Undervisningsmaterialer + kurser	-2.711	-9.904
	Div. udgifter	-2.090	-1.483
	Udgift for leje af RS-bro/plads	-2.388	-3.184
	Kajakker i alt	2.770	-12.923

Noto	NOTER	2016	2015
5	Kapsejlads		
	Deltagergebyr.....	10.200	9.677
	Kapsejladsudgifter, præmier.....	-3.509	-4.657
	Rep. og vedligeholdelse.....	-3.958	-0
	Investering i nyt materiel.....	-1.692	-0
	Div. udgifter.....	153	-0
	Kapsejlads i alt.....	1.194	5.020
6	Sejlerskolen		
	Deltagergebyr.....	28.800	25.200
	Rep. og vedligeholdelse.....	-6.902	-10.043
	Investering i nyt materiel.....	-29.000	-0
	Undervisningsmaterialer + kurser.....	-3.161	-456
	Div. udgifter.....	-161	-98
	Forsikring.....	-4.777	-4.777
	Udgift for leje af RS-bro.....	-6.000	-8.000
	Sejlerskolen i alt.....	-21.101	3.826
7	Juniorer		
	Deltagergebyr.....	20.550	12.350
	Instruktører, løn.....	-58.961	-53.556
	Sponsorer.....	14.800	0
	Rep. og vedligeholdelse.....	-1.335	-45.988
	Investering i nyt materiel.....	-1.692	11.000
	Undervisningsmaterialer + kurser.....	-11.510	-806
	Div. Udgifter*.....	+14.321	-6.342
	Forsikring.....	-12.878	-12.867
	Udgift for leje af RS-plads.....	-19.657	-21.783
	Juniorer i alt.....	-56.362	-117.992
	*Beløbet indeholder hensættelse til reparation og vedligeholdelse kr. 19.770 fra 2015.		
8	Sejlsportsliga		
	Gebyr for Ligaholdet.....	-21.500	-13.000
	Sejlsportsliga i alt.....	-21.500	-13.000

NOTER

Note	2016	2015
9 Følgebåde		
Anskaffelser.....	-500	-0
Brændstof.....	-1.276	-4.448
Rep. og vedligeholdelse.....	-9.101	-57.215
Forsikring.....	-26.232	-22.181
Diverse udgifter.....	-704	-204
Sponsorer.....	12.167	8.166
Afskrivninger.....	-32.100	-32.100
Følgebåde i alt.....	-57.746	-107.982
10 Lokaleomkostninger Strandgade 12		
Udlån af lokaler.....	60.800	91.368
Vand og kloak.....	-13.314	-14.486
El/Varme.....	-53.375	-45.773
Forsikring.....	-16.990	-16.591
Rep. og vedligeholdelse.....	-1.352	-8.253
Rengøring.....	-87.493	-98.103
Tilskud fra kommunen.....	95.365	95.883
Lejeindtægt fra skabe.....	2.400	2.800
Afskrivning.....	-64.339	-78.293
Renter og gebyrer.....	-49.552	-56.791
Lokaleomkostninger i alt.....	-106.848	-128.239
11 Administrationsomkostninger		
Administrativ service.....	-108.819	-105.256
Kontingenter DS/RIU.....	-62.557	-66.465
Hjemmeside/IT.....	-21.022	-25.742
Forsikring.....	-10.367	-10.218
Revision og advokat.....	-23.750	-23.125
Anskaffelser.....	-10.309	-3.604
Repræsentation.....	-0	-750
Møder og fælles arbejdsdage.....	-3.737	-5.375
Kantinedrift.....	5.902	14.365
Bestyrelsesarrangementer.....	-4.958	2.335
Op/nedskrivning varelager.....	-10.000	-4.500
Administrationsomkostninger i alt.....	-249.617	-228.335

Note	NOTER	2016	2015
12	Klubhus – Strandgade 12, 4000 Roskilde		
	Kostpris, 1. januar.....	3.216.930	3.216.930
	Kostpris i alt 31. december.....	3.216.930	3.216.930
	Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.093.760	-1.029.421
	Årets af-/nedskrivninger 2%.....	-64.339	-64.339
	Af-/nedskrivninger i alt 31. december.....	-1.158.099	-1.093.760
	Bogført værdi 31. december.....	2.058.831	2.123.170
	Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 1. oktober 2015 kr. 4.100.000. Ejendommen er opført på lejet grund.		
13	Broer		
	Kostpris, 1. januar.....	1.050.007	1.050.007
	Kostpris i alt 31. december.....	1.050.007	1.050.007
	Af-/nedskrivninger, primo.....	-399.001	-378.001
	Årets af-/nedskrivninger 2 %.....	-21.000	-21.000
	Af-/nedskrivninger i alt 31. december.....	-420.001	-399.001
	Bogført værdi 31. december.....	630.006	651.006
14	Både og motorer		
	Kostpris, 1. januar.....	1.258.410	1.258.410
	Tilgang i årets løb.....	0	0
	Kostpris i alt 31. december.....	1.258.410	1.258.410
	Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.158.110	-1.126.010
	Årets af-/nedskrivninger.....	-32.100	-32.100
	Af-/nedskrivninger i alt 31. december.....	-1.190.210	-1.158.110
	Bogført værdi 31. december.....	68.200	100.300

Note	NOTER	2016	2015
15	Likvide beholdninger		
	Jyske Bank 5065 1461829	228.217	187.277
	Jyske Bank 5065 1463973	514.110	527.858
	Likvide beholdninger i alt	742.327	715.135
16	Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		
	Klubhus	-64.339	-64.339
	Broer	-21.000	-21.000
	Både og motorer	-32.100	-32.100
	Låsesystem	-0	-13.954
	Afskrivninger i alt	-117.439	-131.393
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Der er tinglyst skadesløsbrev på kr. 1.320.000 med pant i goodwill og lejerettigheder i klubhuset Strandgade 12, 4000 Roskilde.		
	Klubhuset, Strandgade 12, 4000 Roskilde er opført på lejet grund. Der er lyst aftale med Roskilde Kommune om brugsret til Klubhuset Strandgade12, 4000 Roskilde indtil 1. juli 2036. Ligeledes er der lyst forkøbsret og pantsætningsforbud.		

Louis Maags Mindefond

Jubilæumsfond

Stig Eriksens Fond

LOUIS MAAGS MINDEFOND

2016 2015

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2016 – 31. DECEMBER 2016

Renteindtægter.....	0	184
Udlodning til medlemmer.....	-0	-0
Årets resultat	0	184

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

Tilgodehavende Roskilde Sejlklub.....	18.581	18.581
AKTIVER I ALT	18.581	18.581

PASSIVER

EGENKAPITAL		
Egenkapital 1. januar.....	18.581	18.397
Årets resultat.....	0	184
Egenkapital i alt	18.581	18.581
PASSIVER I ALT	18.581	18.581

JUBILÆUMSFOND

2016 2015

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2016 – 31. DECEMBER 2016

Renteindtægter.....	0	624
Donationer.....	-0	-0
Årets resultat	0	624

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

Indskud Havneselskab	16.000	16.000
Tilgodehavende Roskilde Sejlklub	63.029	63.029
AKTIVER I ALT.....	79.029	79.029

PASSIVER

EGENKAPITAL		
Egenkapital 1. januar.....	79.029	78.405
Årets resultat.....	0	624
Egenkapital i alt	79.029	79.029
PASSIVER I ALT	79.029	79.029

STIG ERIKSENS FOND

2016 2015

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2016 – 31. DECEMBER 2016

Restårv.....	0	12.296
Renteindtægter.....	0	4.362
Donationer.....	-22.800	-9.990
Årets resultat.....	-22.800	6.668

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

Tilgodehavende Roskilde Sejlklub.....	417.795	440.595
AKTIVER I ALT.....	417.795	440.595

PASSIVER

EGENKAPITAL		
Egenkapital 1. januar.....	440.595	433.927
Årets resultat.....	-22.800	6.668
Egenkapital i alt.....	417.795	440.595
PASSIVER I ALT.....	417.795	440.595