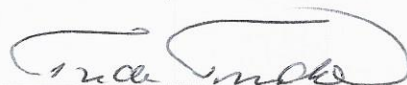


Grenaa Lystbådehavns Fond
CVR-nr. 10 90 92 36
Skakkes Holm 62, 8500 Grenaa

Årsrapport
1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på fondens årsregnskabsmøde,
den ^{26/1} 2021



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Fondsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	16
Noter	18

LEDELSESPÅTEGNING

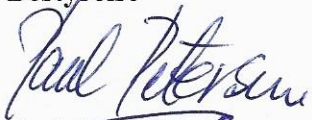
Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Grenaa Lystbådehavns Fond.

Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis under hensyntagen til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Grenaa, den 26/4 2021

Bestyrelse

Poul Aage Petersen
Formand



Bent I. Hansen
Næstformand



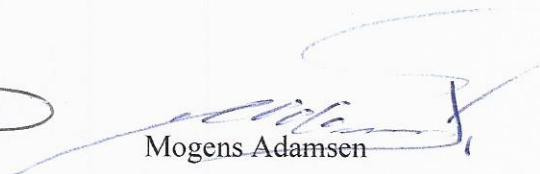
Bernt Ove Simonsen



Brian Kaas Noer



Frede Frandsen



Mogens Adamsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Grenaa Lystbådehavns Fond Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grenaa Lystbådehavns Fond for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis under hensyntagen til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med god regnskabsskik, som beskrevet i anvendt regnskabspraksis under hensyntagen til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Fonden har sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2020 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020. Vi skal fremhæve, at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik som beskrevet under anvendt regnskabspraksis under hensyntagen til de særlige regler, der gælder for ikke-erhvervsdrivende fonde. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for,

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, den / 2021

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Mikkel Thybo Johansen
Statsaut. revisor
mne34331

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Grenaa Lystbådehavns Fond Skakkes Holm 62 8500 Grenaa
	CVR-nr: 10 90 92 36
	Stiftet: 18. marts 1985
	Kundenr 1213/MTJ / LI / MI
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Poul Aage Petersen, formand Bent I. Hansen, næstformand Bernt Ove Simonsen Brian Kaas Noer Frede Frandsen Mogens Adamsen
Revisor	ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESBERETNING

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af bådpladser i Grenaa Marina samt salg af brændstof til hjemmehørende både og gæstesejlere. Hertil kommer opstart af pladsudlejning til husbåde.

Udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2020 blev en smule bedre end forventet. Dette, selv om COVID-19 faktisk har raset og forandret rigtig mange ting i dagligdagen. Et overskud på 165 t.kr. er ikke ringe efter 2020's muligheder. Der er i 2020 investeret i Manitou og mover til bådstativerne.

Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Sæsonen 2020 blev knap så god som sæsonen 2019, men ganske fornuftig forholdene taget i betragtning.

Resultatet blev et fald fra 7.338 besøgende sejlere i 2019 til 6.629 i 2020.

Salg og indtjening på benzin og diesel er grundet lavere besøgstal mindre end de foregående år.

Som nævnt tidligere i beretningen har Grenaa Marina bestemt også i 2020 foretaget betydelige reparations- og vedligeholdelsesarbejder. Disse arbejder er stadig foretaget delvist af egne medarbejdere og i tæt dialog med Norddjurs Kommunes opsynsansvarlige. Reparationsarbejdet vil fortsætte i de kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Grenaa Lystbådehavns Fond for 2020 er aflagt i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger og fondens fundats.

Opstillingen af fondens balance er tilpasset fondslovgivningens særlige krav om en opdeling af fondens aktiver i bundne og disponible aktiver, og fondens egenkapital, der tillige er fordelt på bunden og disponibel egenkapital.

Det i årsregnskabet medtagne budget for 2020 er ikke revideret. Budgettet svarer til det budget, som blev vedtaget i efteråret 2019.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter primært leje af faste bådpladser og leje fra gæstesejlere. Indtægter vedrørende regnskabsperioden indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens aktiviteter, såsom salg af brændstof, udlejning af faciliteter, indskud på husbåde samt tilskud fra Norddjurs Kommune til oprensning af havneindløb. Herudover indeholder posten fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Vedligeholdelsesomkostninger

Omkostninger til vedligeholdelse af lystbådehavn, herunder havneværker, bygninger m.m. omfattes af denne post.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultatdisponering

Resultatdisponeringen viser, hvordan fondens resultat er disponeret med hensyn til uddelinger og konsolidering. Resultatdisponeringen viser endvidere eventuelle overførsler mellem den bundne og disponible egenkapital.

BALANCEN

Balancen er i overensstemmelse med fondslovens regler herom struktureret i en bunden og en disponibel del.

Mellemregning mellem de bundne og disponible midler kan opstå som følge af renteindtægter på bundne midler, der ikke fysisk er gjort disponible, og/eller nettokursgevinster på bundne aktiver, der af bestyrelsen er besluttet skal anvendes til uddeling. Mellemregning kan tillige opstå som følge af bestyrelsens beslutninger om konsolidering i medfør af resultatdisponeringen.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger på lejet grund	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %
Indretning af lejede havneværker	10 år	0 %
Havneværker	10-25 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Fondens egenkapital er opdelt i en bunden og en disponibel del.

Bunden egenkapital

Den bundne egenkapital modsvares af de bundne aktiver. Fondens bundne egenkapital består af midler, der forelå ved fondens stiftelse, hvad der efterfølgende er tilført i form af arv og gave, der ikke af giver er bestemt til uddeling, samt beløb til konsolidering, besluttet af bestyrelsen ved resultatdisponering

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Disponibel egenkapital

Fondens disponible egenkapital består af overført andel af resultater for året og tidligere år, som endnu ikke er uddelt.

Fondens disponible egenkapital disponeres i overensstemmelse med fondens fundatsmæssige bestemmelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år samt tilskud til betonflydebroer.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
1 Nettoomsætning	2.214	2.125.896	2.235.067
2 Vedligeholdelsesomkostninger	-536	-418.485	-591.545
DÆKNINGSBIDRAG	1.678	1.707.411	1.643.522
3 Personalemkostninger	-985	-1.017.191	-939.285
4 Salgsomkostninger	-37	-41.301	-62.144
5 Administrationsomkostninger	-230	-224.613	-244.368
6 Lokalemkostninger	-715	-655.070	-657.449
7 Øvrige kapacitetsomkostninger	-2	-7.477	-2.424
KAPACITETSOMKOSTNINGER	-1.969	-1.945.652	-1.905.670
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	-291	-238.241	-262.148
8 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-240	-236.549	-262.712
9 Andre driftsindtægter	577	657.565	586.795
10 Andre driftsomkostninger	0	-4.069	-15.519
DRIFTSRESULTAT	46	178.706	46.416
11 Andre finansielle indtægter	10	85.293	77.602
12 Andre finansielle omkostninger	0	-50.905	-14.538
RESULTAT FØR SKAT	56	213.094	109.480
13 Skat af årets resultat	0	-48.170	-25.415
RESULTAT	56	164.924	84.065
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets henlæggelse til øvrige reserver	0	0	-597.308
Overført til disponibel egenkapital ...	56	164.924	681.373
DISPONERET I ALT	56	164.924	84.065

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

	2020 kr.	2019 kr.
14 Bygninger på lejet grund	29.552	37.261
15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	924.846	260.315
16 Indretning af lejede havneværker	0	0
17 Havneværker	704.362	715.957
Materielle anlægsaktiver under udførelse	514.000	0
Materielle anlægsaktiver	2.172.760	1.013.533
ANLÆGSAKTIVER	2.172.760	1.013.533
Råvarer og hjælpematerialer	109.460	162.000
Handelsvarer	69.000	54.000
Varebeholdninger	178.460	216.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	203.109	102.508
18 Andre tilgodehavender	45.562	19.132
19 Periodeafgrænsningsposter	45.094	40.628
Tilgodehavender	293.765	162.268
20 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.286.886	2.081.325
Værdipapirer og kapitalandele	1.286.886	2.081.325
21 Likvide beholdninger	1.332.598	940.952
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.091.709	3.400.545
BUNDNE AKTIVER	5.264.469	4.414.078

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020 kr.	2019 kr.
Disponibel egenkapital	1.677.578	1.512.654
22 EGENKAPITAL.....	1.677.578	1.512.654
Hensættelse til udskudt skat	151.432	103.262
HENSATTE FORPLIGTELSER	151.432	103.262
Indskud bådpladser	2.542.305	2.386.988
23 Kreditinstitutter.....	0	17.220
24 Anden gæld.....	106.941	35.000
Langfristede gældsforpligtelser	2.649.246	2.439.208
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	16.737	35.362
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	145.859	211.715
25 Anden gæld.....	129.617	111.877
26 Periodeafgrænsningsposter	494.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	786.213	358.954
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.435.459	2.798.162
PASSIVER	5.264.469	4.414.078
27 Eventualposter mv.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
1 Nettoomsætning			
Faste bådpladser	920	954.572	931.755
Gæsteleje	1.050	933.394	1.074.100
Autocamper	70	50.644	75.516
Kranleje	65	32.902	28.179
Transport.....	0	10.320	0
Slæbested	0	52.612	37.428
Reklameplads.....	35	26.500	36.000
Grundleje og renovation	44	44.091	41.077
Udlejning af bådstativer m.m.	30	22.099	5.362
Kassedifferencer	0	-1.238	5.650
	<u>2.214</u>	<u>2.125.896</u>	<u>2.235.067</u>
2 Vedligeholdelsesomkostninger			
Bassin og sejløb	251	198.230	181.010
Broer	50	28.670	181.476
Bygninger	30	30.939	36.492
Pladser og veje.....	20	17.250	26.165
Maskiner og el-anlæg	40	57.397	52.498
Rednings- og brandudstyr.....	10	7.914	4.666
Kran	0	3.261	3.342
Værktøjer og mindre anskaffelser	135	67.799	98.480
Båd.....	0	3.940	5.963
Udsmykning, planter m.v.	0	3.085	1.453
	<u>536</u>	<u>418.485</u>	<u>591.545</u>

NOTER

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
3 Personaleomkostninger			
Løn Havnemester.....	516	458.117	446.335
Skyldig løn og feriepenge primo	0	-32.000	-51.500
Skyldig løn og feriepenge ultimo	0	20.000	32.000
Lønmodtagernes Feriemidler primo .	0	-19.000	0
Lønmodtagernes Feriemidler ultimo	0	58.229	19.000
Løn øvrige ansatte	408	372.023	371.296
Skyldig løn og feriepenge primo	0	-26.000	-45.500
Skyldig løn og feriepenge ultimo	0	16.000	26.000
Lønmodtagernes Feriemidler primo .	0	-16.000	0
Lønmodtagernes Feriemidler ultimo	0	47.829	16.000
Honorar bestyrelsesformand.....	30	29.810	29.905
Honorar øvrig bestyrelse	7	13.405	5.905
Pension Havnemester	0	42.611	41.518
Pension øvrige ansatte	0	24.000	24.000
ATP-bidrag	10	7.384	7.384
Sociale bidrag	14	8.473	8.666
Arbejdstøj	0	8.903	4.548
Lønbogføring.....	0	3.407	3.728
	985	1.017.191	939.285
4 Salgsomkostninger			
Annoncer og reklame.....	15	13.908	26.692
Repræsentation	6	7.823	7.927
Mødeudgifter	16	10.911	13.888
Rejseudgifter.....	0	0	605
Kørselsgodtgørelse	0	8.659	5.166
Erstatning.....	0	0	7.866
	37	41.301	62.144

NOTER

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
5 Administrationsomkostninger			
Bogføringsassistance	65	50.000	51.000
It, hjemmeside og e-conomic.....	5	15.046	15.888
Konsulentassistance	10	0	3.333
Kontingenter	0	20.456	21.129
Kontorartikler	25	13.527	17.811
Mindre nyanskaffelser	0	8.472	0
Porto og gebyrer	85	56.496	89.177
Revision og regnskabsmæssig assistance (inkl. COVID-19)	30	50.600	36.000
Telefon.....	10	10.016	10.030
	<u>230</u>	<u>224.613</u>	<u>244.368</u>
6 Lokaleomkostninger			
Leje Norddjurs Kommune	225	221.182	221.182
El.....	120	154.264	164.932
Elsalg	0	-34.411	-37.331
Vand.....	60	50.896	52.650
Varme	40	21.856	29.715
Forsikringer	120	68.672	59.277
Renovation.....	40	46.725	45.290
Rengøring og måtter	110	122.922	112.700
Vagtordning	0	2.964	9.034
	<u>715</u>	<u>655.070</u>	<u>657.449</u>
7 Øvrige kapacitetsomkostninger			
Konstateret tab på debitorer.....	2	8.442	3.602
Indgået på tidligere afskrevne debitorer.....	0	-965	-1.178
	<u>2</u>	<u>7.477</u>	<u>2.424</u>

NOTER

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
8 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Bygninger	8	7.709	7.711
Havneværker.....	149	146.318	161.336
Indretning af lejede havneværker	0	0	11.034
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83	82.522	82.631
	<u>240</u>	<u>236.549</u>	<u>262.712</u>
9 Andre driftsindtægter			
Dieselsalg.....	210	785.271	1.156.627
Dieselforbrug	0	-608.907	-928.209
Benzinsalg	20	135.167	122.581
Benzinforbrug.....	0	-106.647	-112.695
Havnekort, badeautomater.....	95	67.330	80.056
Cykeludlejning.....	0	3.080	3.552
Deposita for betalingskort	0	12.736	11.160
Husbåde, indskud.....	0	32.000	0
Diverse indtægter.....	252	251.786	253.723
Kompensation faste omkostninger COVID-19	0	85.749	0
	<u>577</u>	<u>657.565</u>	<u>586.795</u>
10 Andre driftsomkostninger			
Omkostninger vedr. husbåde	0	4.069	0
Tab ved salg materielle anlægsaktiver	0	0	15.519
	<u>0</u>	<u>4.069</u>	<u>15.519</u>

NOTER

	Ikke revideret budget 2020 t.kr.	2020 kr.	2019 kr.
11 Andre finansielle indtægter			
Obligationer	10	55.097	54.758
Periodiseret primo.....	0	-13.996	-14.074
Periodiseret ultimo.....	0	12.904	13.996
Kommunekredit	0	21	58
Udbytte	0	31.263	17.333
Tilskrivning af fondsandele til andelskapital	0	0	5.527
Selskabsskat.....	0	4	4
	<u>10</u>	<u>85.293</u>	<u>77.602</u>
12 Andre finansielle omkostninger			
Bank.....	0	5.382	601
Kreditorer.....	0	200	602
Tab vedr. obligationer.....	0	44.439	13.235
Indeksering Lønmodtagernes Feriemidler.....	0	884	0
Skattekonto	0	0	100
	<u>0</u>	<u>50.905</u>	<u>14.538</u>
13 Skat af årets resultat			
Regulering af udskudt skat	0	48.170	25.415
	<u>0</u>	<u>48.170</u>	<u>25.415</u>

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
14 Bygninger på lejet grund		
Kostpris, primo	321.882	321.882
Kostpris 31. december 2020	<u>321.882</u>	<u>321.882</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-284.621	-276.910
Årets af-/nedskrivninger	-7.709	-7.711
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	<u>-292.330</u>	<u>-284.621</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>29.552</u>	<u>37.261</u>
15 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	1.881.392	1.666.428
Tilgang i årets løb	747.053	214.964
Afgang i årets løb	-574.443	0
Kostpris 31. december 2020	<u>2.054.002</u>	<u>1.881.392</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.621.077	-1.538.446
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	574.443	0
Årets af-/nedskrivninger	-82.522	-82.631
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	<u>-1.129.156</u>	<u>-1.621.077</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>924.846</u>	<u>260.315</u>

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
16 Indretning af lejede havneværker		
Kostpris, primo	424.140	424.140
Kostpris 31. december 2020	424.140	424.140
Af-/nedskrivninger, primo	-424.140	-413.106
Årets af-/nedskrivninger	0	-11.034
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-424.140	-424.140
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....	0	0
17 Havneværker		
Kostpris, primo	4.791.353	4.766.491
Tilgang i årets løb	134.723	331.722
Afgang i årets løb	0	-306.860
Kostpris 31. december 2020	4.926.076	4.791.353
Af-/nedskrivninger, primo	-4.075.396	-4.205.401
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	291.341
Årets af-/nedskrivninger	-146.318	-161.336
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-4.221.714	-4.075.396
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....	704.362	715.957
18 Andre tilgodehavender		
Selskabsskat.....	8.441	4.680
Rente obligationer.....	12.904	13.996
Grenaa Varmeværk.....	24.217	456
	45.562	19.132

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
19 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt bestyrelseshonorar	30.000	29.905
Forudbetalt reklame	0	10.723
Forudbetalt forsikring	15.094	0
	<u>45.094</u>	<u>40.628</u>
20 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Obligationer	1.205.591	2.000.030
Andelskapital OK	81.295	81.295
	<u>1.286.886</u>	<u>2.081.325</u>
21 Likvide beholdninger		
Kasse	92.178	29.770
Dankort, Terminal	0	500
Nets, Brændstof	232	1.504
Djurslands Bank, konto nr. 2820277	483.064	901.935
Djurslands Bank, konto nr. 1091821	757.124	7.243
	<u>1.332.598</u>	<u>940.952</u>

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
22 Egenkapital		
Egenkapital primo.....	1.512.654	1.428.589
Årets resultat.....	164.924	681.373
Afgang.....	0	-597.308
Egenkapital ultimo	1.677.578	1.512.654
Egenkapitalen specificeres således:		
Reserve for opskrivninger primo.....	0	597.308
Afgang.....	0	-597.308
Reserve for opskrivninger ultimo.....	0	0
Overført resultat, primo.....	1.512.654	831.281
Årets resultat.....	164.924	681.373
Overført til disponibel egenkapital ultimo.....	1.677.578	1.512.654
Egenkapital ultimo	1.677.578	1.512.654
23 Kreditinstitutter		
KommuneKredit.....	0	17.220
	0	17.220
24 Anden gæld		
Lønmodtagernes Feriemidler.....	106.941	35.000
	106.941	35.000
25 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	823	12.580
A-skat og AM-bidrag.....	90.522	39.025
Løn og feriepenge, ubeskattet.....	36.000	58.000
ATP-bidrag.....	2.272	2.272
	129.617	111.877

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
26 Periodeafgrænsningsposter		
Tilskud betonflydebroer v/Bro 7 fra Zunshine Living A/S	494.000	0
	<u>494.000</u>	<u>0</u>
27 Eventualposter mv.		
Der påhviler ikke fonden kautions- eller eventualforpligtelser.		
28 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret obligationsbeholdning. Den regnskabsmæssige værdi udgør 1.206 t.kr. pr. 31. december 2020.		