

## BESTYRELSENS BERETNING, GENERALFORSAMLING 2021:

Denne skriftlige beretning er noget anderledes i forhold til tidligere beretninger, idet den er udfærdiget medio december 2020, på et tidspunkt hvor det blev klart, at en ellers planlagt Generalforsamling den 12. januar 2021 ikke kan finde sted.

Dette skyldes landets svære situation med en kørende og stigende pandemi med Covid-19 virus! En enig Bestyrelse har besluttet at fortsætte driften af Havnen indtil situationen igen bliver sådan, at en regelret Generalforsamling kan finde sted, og hvor Beretningen mundtligt kan blive diskuteret med andelshaverne. På sidste Bestyrelsesmøde drøftede vi det forhold, at nogle bådejere ønskede at få mulighed for at lade deres båd stå på land om vinteren med masten påmonteret. Sagen rejser imidlertid en række spørgsmål omkring vinterstativets kvalitet og udformning, ansvarsforhold, bekymrede "nabobåde" mhp skader og forsikringsforhold, underlagets beskaffenhed osv. osv. Vi planlagde, at vi uforpligtende vil drøfte hele denne problematik med andelshaverne på næste Generalforsamling under punktet eventuelt.

### Bestyrelsesarbejdet

Efter sidste generalforsamling januar 2020 fik Bestyrelsen følgende sammensætning:

Formand,	Ole Eckhardt Poulsen,	andel 353
Næstformand,	Kristian Skjærlund,	andel 290
Havneudvalgsformand,	Bo Steffensen,	andel 027
Sekretær,	Knud Lyngsie,	andel 337
Kasserer,	Finn Lyngsie,	andel 115
1. Suppleant,	Bent Jensen,	andel 292
2. Suppleant,	Henrik Marcussen,	andel 038

### Det løbende bestyrelsesarbejde:

Vi har i beretningsåret afholdt egentligt bestyrelsesmøde ca. 1 x om måneden, vanligvis 1. mandag i hver måned. Dertil kommer en række ad hoc-møder året igennem. Suppleanterne deltager i møderne på lige fod med de andre medlemmer, dog uden stemmeret, men således at kontinuiteten ved evt. udskiftning af bestyrelsesmedlemmer bedre tilsikres. Havnefoged Morten samt havnefogedassistent Kim, deltager også i bestyrelsesmøderne.

### Covid-19 og Havnens drift:

Da vi i årets første måneder første gang blev ramt af covid-19-pandemien besluttede Bestyrelsen hurtigt at iværksætte de nødvendige tiltag. Morten blev hjemsendt med opkobling til hjemmearbejdsplads og telefonsystem. Kim stod mere eller mindre alene med de tidlige søsætninger af både, og der blev udsendt retningslinjer for den daglige håndtering. Vores bogholder Charlotte klarede det meste, også fra hjemmearbejdsplads, og da smittepresset aftog, kunne Morten igen deltage i det fysiske arbejde på Havnen. Andelshaverne udviste stor forståelse for situationen, tak for det!

### Brændstofregnskab, standere, og gassalg:

Vi har i årets løb solgt en hel del brændstof. Dette skyldes nok det generelt fine sommervejr med en øget sejleraktivitet og tillige viser det sig, at en del sejlere fra vores nabohavne vælger at tanke hos os i sæsonen. Der har tillige generelt været en øget sejleraktivitet grundet Covid-19 situationen.

Vi fik i løbet af sommeren etableret en ny ekstra brændstofstander, som kan levere dieselbrændstoffet GTL, et brændstof som ikke sviner, soder, farver eller lugter og med højere brændværdi. GTL forhandles pt. kun gennem Shell. På nuværende tidspunkt vælger bådejerne for 2/3 dels vedkommende at tanke med GTL-brændstof.

Samtidigt fik vi etableret en ny afregningsstander, som opfylder alle de moderne krav om elektronisk afregning, som træder i kraft i 2021.

Vores faste leverandør af marinediesel og benzin er fortsat firmaet OK, med hvem vi har en gunstig aftale og rabatordning.

Vores salg af flaskegas til konkurrencedygtige priser er også en succes.

#### **Omsætning og salg af andele og tillægsbredder:**

Et kraftigt øget antal af private handler har fundet sted med både andele og tillægsbredder, men alle via frie markedsmekanismer. Der er især øget efterspørgsel på brede pladser.

Havnen har solgt sin sidste andel på 3,60 meter, da den kraftigt øgede efterspørgsel har øget priserne på både andel og tillægsbredder.

Også efterspørgslen på leje af både havnepladser og tillægsbredder har været øget kraftigt, hvilket afspejles positivt i Havnens økonomi.

Aktivitetsmæssigt har vi nået et maksimum for hvad Havnen kan tilbyde, og vi har derfor beklageligvis måtte sig nej til en del henvendelse med ønsker om havneplads.

#### **Gæstesejlere:**

Antallet af overnattende gæstesejlere i sejlsæson 2020 har også været øget.

#### **Restaurant Ny Asien**

Vi har i Bestyrelsen fortsat et godt samarbejde med de 2 familier, som med stor flid driver restauranten. Som andre restauranter har de været hårdt ramt af corona restriktioner, men de har klaret det!

I den varme sommerperiode har restaurationen et stort behov for flere udeserveringssteder, så Bestyrelsen har derfor givet dem adgang til også at opsætte borde og stole på flisearealet syd for restauranten. Havnen vil opsætte et hegn til markering af arealet.

#### **Is-cafe:**

Bestyrelsen har indgået aftale med et lokalt ægtepar, som ønsker at etablere og drive en is-cafe på græsarealet ved flagmasten i det nordvestlige hjørne. De er nu i fuld gang med etableringen, dvs. støbning af fundament, anlæggelse af fliseareal samt opkobling til vand og strøm. Spildevandsafløb vil også blive etableret, alt uden omkostning for Havnen.

#### **Legeplads:**

Legepladsen er fortsat en stor succes, idet den tiltrækker mange børn og voksne til området.

Vi har fortsat svært ved at indgå sponsoraftaler, men driften af legepladsen ligger trods alt på et rimeligt økonomisk niveau for andelshaverne. Legemulighederne er blevet udvidet, idet der sidste år blev opsat en række "vippedyr" på græsarealet ved den store flagmast.

#### **Autocampere:**

De nyetablerede autocamperpladser har været en succes. Vores autocampergæster har kun givet os positive tilbagemeldinger. Vi er nu ved, i bukkegården, at etablere et sted til udtømmning af spildevand fra autocampere.

### **Havnehytter:**

Havnen arbejder fortsat på at kunne etablere et antal havnehytter, som andelshaverne kan benytte til opbevaring af grej o. lign. Status er pt. at vi afventer en tilbagemelding fra Roskilde kommune mhp de nødvendige tilladelser.

### **Asfaltering af sydareal:**

Grundet den store aktivitet har vi opnået et godt økonomisk resultat for sæsonen. Det er derfor muligt at få fremrykket ønsket om at få nyasfalteret syd arealet, så det vil vi iværksætte i forsommeren, når de fleste både er søsatte, og hvorfor det vil være nødvendigt at placere bådstativer og bådtrailere et andet sted på området.

### **Klimasikring af Havnen:**

I 2020 har vi heldigvis været forskånet for episoder med storm og høj vandstand, som har truet vores havn, både og bygninger! Men vi må desværre nok konstatere, at der fortsat er en tiltagende risiko for, at Havnen også fremover fast vil blive ramt af kraftige storme, højvande samt stormflod. Der har nu de forrige 6 år været ca. 1-2 tilfælde hvert år! (BODIL, EGON, URD, INGOLF, ALFRIDA den 2. januar 2019, samt unavngiven storm den 14. januar 2019). Bestyrelsen er stadig dybt forundret over den økonomiske forskelsbehandling, som Roskilde Kommune praktiserer mellem os i den privatejede Jyllinge Lystbådehavn og de havne som er placeret i den gamle Roskilde kommune.

### **Beredskabsgruppen:**

Heldigvis har vi blandt andelshaverne vores "frivillig-gruppe/ beredskabsgruppe" som træder hurtigt, beredvilligt og kompetent til ved behov. Gruppen har igen været inviteret til det årlige orienterende møde med Bestyrelse, Morten og Kim, hvor beredskabsplanen igen blev gennemgået og der fremkom relevante forslag til forbedringer af plan og udstyr. Dog måtte efterårets møde aflyses grundet Covid-19 situationen. Bestyrelsen har nu, efter godkendelse af Generalforsamlingen, indkøbt den ny "barrieresystem" FloodStop samt tilhørende opbevarings containere. Vi har derefter, sammen med Beredskabsgruppen foretaget en positiv prøveopstilling af systemet og derefter udarbejdet en ny beredskabsplan. Vi har store forventninger til systemet. Andelshaverne skylder disse frivillige "ildsjæle" stor tak! Havnen er i øvrigt fortsat i gang med at udlægge ekstra mark sten til yderligere beskyttelse af ydermolerne.

### **Havnens drift i øvrigt:**

#### **Løbende og løste opgaver:**

- Diverse kantbjælker og underbjælker bliver løbende udskiftet.
- Vores Havneudvalgsformand, Bo Steffensen, har udført et kæmpe stykke arbejde med at opdatere og modernisere vores IT-system.
- Vi er i gang med at udvide dækningsområdet for vores Wi-Fi på havnen.
- Morten og Kim har nu en iPad med ud på pladsen og kan der se alle bådenes karakteristika, mål, placering af løftestropper, betalingsstatus osv. osv.
- Stort set samtlige både er nu opmålt i overensstemmelse med forrige års beslutning på Generalforsamlingen, og opkrævning har fundet sted i overensstemmelse hermed.
- Enkelte andelshavere bør fortsat udvise mere omhu, når de placerer deres mast på hylderne i masteskuret. Start i en af enderne, og ikke på midten med placeringen! Sallingshorn bør naturligvis være afmonteret! Alle master og bomme bør være påført andelsnummer!

- Flagmasten er igen blevet repareret.
- Havnen har, for Sejlklubben, udført et større reparationsarbejde på Sejlklubbens brosystem, hvor en stor del af de bærende konstruktioner var ødelagt af råd. Forholdene for vinterbadere og skolebåde er nu af høj standard.

#### **Ventende, større/mindre opgaver:**

- Det store asfalterede område ca. fra restaurationshuset og helt ned mod syd er hullet og nedslidt. Et større og bekostningstungt renoveringsarbejde er besluttet.
- Skilte med breddeangivelse på pladserne vil blive påsat til foråret i det store bassin.
- Havnen er ramt af rotteangreb, især ved ydermolerne. Kommunen er indover, og tiltag til bekæmpelse er iværksat.
- System til spildevandsopsamling fra autocampere er under etablering.

#### **Jyllinge Sejlklub:**

De 2 bestyrelser har fortsat et fortrinligt samarbejde og mange sammenfaldende interesser. Grundet Covid-19 situationen har de ellers planlagte møder mellem de 2 Bestyrelse været udsat. Sejlklubben har, for sine medlemmer, fået etableret en fin vinterbadeafdeling med sauna, flot og sikker badetrappe samt lys på den nyrenoverede træmole, et initiativ, som vi fra Havnens side fuld støtter op omkring, så længe det foregår i Sejlklubbens regi, og som vi også vil anbefale over for vores andelshavere.

Tillige har Sejlklubben fået nye flydebroer.

#### **Økonomi, regnskab, budget og 5-årsplan:**

Vi er kommet ud af året med et, synes både vi og vores revisor, yderst tilfredsstillende resultat på den primære drift med et overskud på 174.000, - kroner før renter og afskrivninger. Dette skyldes ikke mindst en stram budgetstyring. Vi har derfor foretaget en større afskrivning på vores gamle masteskur.

Regnskab, budget og 5-årsplan er tilgængelig sammen med indkaldelsen på Havnens hjemmeside. Vores havn er nu 49 år gammel, og derfor naturligvis præget af alder og brug. Vi har fået renoveret en stor del, men må desværre se i øjnene, at der også fremover vil komme udgifter til almindelig drift og vedligehold.

Der er desværre konstateret pæleorm i den sydlige del af Roskilde Fjord!

#### **E-mailadresser, forsikringsforhold og bopælsadresser.**

Vi vil også fremover udsende fakturaer og andre meddelelser via E-mail. Det er derfor vigtigt, at den enkelte andelshaver sørger for at have sin E-mailadresse opdateret og meddelt Havnen. Ligeså skal man sørge for, at Havnen er opdateret med henblik på bådens forsikringsforhold samt ejerens postadresse og telefonnummer.

#### **Havnereglement m.v.:**

Bestyrelsen skal fortsat henlede opmærksomheden på forskellige forhold:

1. Brug af el til både på land, eller både i vandet i vintersæsonen, til f.eks. varmere, affugtere, køleskab, elkedler, alarmer, batteriladere og lignende, må kun finde sted efter forudgående aftale med Havnefogeden. Afregning skal foregå via en, på ledningen indskudt og af Havnen godkendt måleenhed. Havnen har, efter anbefaling fra FLID samt Sikkerhedsstyrelsen, udarbejdet en samlet instruktion for både tilslutning og forbrug af el på Jyllinge Lystbådehavn. Instruksen kan læses på opslagstavlen.

2. Afrensning, afskrabning eller slibning af bundmaling må kun finde sted, hvis det tilsikres at alle bundmalingsrester bliver opsamlet og bortfjernet. Dette foregår bedst ved at låne Havnens slibeudstyr med opsugning, og hvor man kun betaler for forbrug af slibesliver samt rengøring. Tilførsel af nye bundmalingsrester til jordbund eller miljø kan udløse en bøde fra Miljømyndighedernes side med krav om oprensning og bortfjernelse. Bøden og samtlige omkostninger vil blive pålagt andelshaveren!

3. Vi modtager fortsat klager over hundeejere, som ikke respekterer det af Generalforsamlingen besluttede forbud mod løse hunde på hele havnens område, og som klart fremgår af Havnereglementet samt opsatte skilte!

5. Husk bådnavn, hjemstedshavn og årsmærkater på alle både og joller. Tillige skal alle både have påsat "liftmærker". Disse udleveres af Havnefogeden ved forespørgsel. Alle disse markerings tilstedeværelse på båden er en nødvendig betingelse for optagning og søsætning ved Havnefoged og Havneassistent!

6. Husk at 1-2 hjælpere, afhængig af bådens og bådstativets størrelse, altid skal være til stede ved optagning og søsætning. Ved optagningen i efteråret var der fortsat for mange bådejere, som mødte alene frem til optagningen, hvilket belaster Morten eller Kim urimeligt og ganske unødigt! Sørg for medhjælp fremover og sørg for at stativ-boltene er velsmurte og at klodser m.v. er fremfundet rettidigt.

7. Stormene Bodil, Egon, Urd, Ingolf og Alfrida m.v. har forstærket nødvendigheden af at have et sikkert og professionelt stativ og overdækningsarrangement. Gamle træstativer bør helt udfases, og bedst er det, hvis bådens vægt er med til at holde stålstativet nede. Havnefogeden kan nægte at sætte båden i et dårligt stativ.

8. Vær mere hensynsfuld ved parkering, parker kun i båsene, husk at havnen er et arbejdsområde og brug ikke autocamperpladserne til privat-parkering!

### **Personaleforhold**

Vi glæder os fortsat over vores personale, som med stor flid og dygtighed servicerer både Havnen og andelshavere.

Især har Morten og Kim ydet en helt ekstraordinær indsats i forbindelse med alle besværlighederne omkring Covid-19 situationen, så Bestyrelsen besluttede at give dem en bonus på kr. 10.000,- hver. Også vores bogholder, Charlotte udfører et stort og kompetent stykke arbejde i bogholderiet og holder vores heldigvis få, men til gengæld ret så besværlige og tidsrøvende debitorer i kort snor. En del administrative opgaver, grundet nye regler og lovgivning m.v. har efterhånden taget så meget af Mortens tid, at det har knebet med at få tid til andet nødvendigt arbejde på Havnen. Vi har derfor, på konsulentbasis, tilkøbt administrativ hjælp fra andelshaver, Arne, men da Arne desværre har valgt at flytte til Sønderjylland, har vi stedet fået ansat Anne til løsning af de samme opgaver.

### **Særlige forhold:**

- Vi har igen været plaget af tyverier. Bl.a. blev en trailer med motorbåd stjålet, men takket være et skjult monteret "trackking system" blev den hurtigt fundet!

- Enkelte andelshavere kører stadig for stærkt på havneområdet og parkerer uhensigtsmæssigt!
- Vores repræsentant i "Fjordudvalget", Bo Steffensen, arbejder fortsat for, at vi alle har gavn af en korrekt placeret farvands-afmærkning i området. Hvis man opdager fejl i afmærknings-systemet, anbefales det hurtigt at orientere Havnefogeden, som så vil tage vare på at få rettet fejlen.
- Fjordudvalget har, sammen med bl.a. Dansk Sejlunion, kæmpet kraftigt for at få udvidet åbningstider og muligheder omkring Kronprins Frederiks Bro. Dette har været "en hård kamp", meget "op ad bakke", men det er dog trods alt lykkedes at få forhindret yderligere serviceforringelser!
- Enkelte bådejere har haft problemer med galvanisk tæring. På opslagstavlen har vi ophængt en beskrivelse af, hvordan man selv kan sikre sig, at elinstallationen i båden er i orden. Problemet knytter sig ofte til jordledningsdelen i ledningen til land strøm, hvis denne har forbindelse til andre installationer om bord, evt. via en vandvarmer, tyverialarm eller lignende. Man kan evt. indskyde en galvanisk isolator på landstrømmens jordledning. (koster ca. kr. 400,-) eller måske bedre, slet ikke have forbindelse til jordledning om bord på båden.

#### **Afslutning:**

Vi mener fortsat, at vi i Bestyrelsen i beretningsåret har udført et stykke arbejde, som vi kan være bekendt. Vi glædes over de mange glade ansigter vi møder på Havnen og de mange positive tilkendegivelser. Imidlertid forestår der stadig store og vigtige opgaver, og vi vil gerne gøre vores arbejde færdigt. Vi "løber fortsat ikke af pladsen i utide" og derfor genopstiller hele Bestyrelsen.

Desværre har vi taget afsked med vores mangeårige interne revisor, Jørgen Leth Christensen. Jørgen er, efter lang tids sygdom, sovet stille ind. Jørgen har gennem en menneskealder været en meget aktiv sejler, og han har frivilligt stillet sig til rådighed for andelshavere og sejlere med forskellige tillidsposter gennem årene. Vore tanker går til Anne og børnene.

Vel mødt til Generalforsamling 2021, når det en gang bliver muligt!

Mvh

Bestyrelsen, Jyllinge Lystbådehavn a.m.b.a.

# Årsrapport 2019/20

Andelsselskabet Jyllinge Lystbådehavn A.M.B.A.  
Strandpromenaden 6  
4040 Jyllinge  
CVRnr. 31 99 85 14

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til andelshaverne i Jyllinge Lystbådehavn A.M.B.A

### Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Jyllinge Lystbådehavn A.M.B.A. for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for Andelsselskabet Jyllinge lystbådehavn A.M.B.A., det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for året 2019/20 Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

### Grundlag for konklusion

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

### 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 for 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 andelsselskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Mit 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, 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,



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

---

når sådan findes. Fejlinformationer 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 jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg 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 min 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 jeg 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 selskabets interne kontrol.
- Tager jeg 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 jeg, 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 selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Mine konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager jeg 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.

Jeg 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Vallensbæk, den 23. november 2020

F.I. Revision  
Medlem af FSR - Danske Revisorer



---

Flemming Israelsen  
Registreret Revisor  
MNE nr. 2503  
CVR nr. 12576986

### **Beretning**

Andelsselskabet Jyllinge Lystbådehavn A.M.B.A.'s regnskab for 2019/20 giver et retvisende billede af aktivitetsniveauet og den daglig drift.

### **Resultatfordeling**

Årets resultat på 15.085 kr. foreslås overført til egenkapitalen.

Resultatet på den primære drift 176.053 kr. er fortrinsvis opnået ved øget aktivitet indenfor udlejning af pladser samt mindre aktivitet pga. Covid19 og anses for yderst tilfredsstillende.

### **Afskrivning**

Der er foretaget en ekstraordinær afskrivning på mastereolen, således at værdien nu er 99.570 kr. som vil blive afskrevet 10% pa til 0 kr.

### **Begivenheder indtruffet efter den 30. september 2020**

I perioden fra regnskabsårets slutning til aflæggelsen af årsrapporten er der ikke indtruffet forhold, som vurderes at have væsentlig indflydelse på vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå andelsselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægts- og omkostningskriterium

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

### Lønninger

Omfatter alle lønmæssige relationer omkring personalet. Videresolgte lønninger er modregnet i posten.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af scrapværdi.

Scrapværdien er vurderet af bestyrelsen, og bygninger er afskrevet ned til scrapværdien, hvorfor der ikke er afskrevet siden regnskabsåret 2007/08.

Maskinhal samt udbygning af Havnehus opført 2014/15, afskrives over de kommende 10 år (frem til 2026) til scrapværdi på 50% af opførelssummen.

Scrapværdien for Mastereol er revurderet, hvorfor der afskrives yderligere på denne.

Driftsinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsinventar afskrives over den forventede økonomiske brugstid, som er sat til 5 - 10 år.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger af benzin og diesel til vidresalg værdiansættes til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

### Gæld

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Note	Regnskab 2019/20	Budget 2019/20 (1.000 kr.)	Regnskab 2018/19 (1.000 kr.)
<b>Indtægter:</b>			
Havneafgifter i alt	2,260,474	2,070	2,050
Gebyrer	29,600	10	10
Restaurant + Pavillion + vand	231,923	253	250
Brændstofsalg og gassalg	660,917	530	567
<b>I alt</b>	<b>3,182,914</b>	<b>2,863</b>	<b>2,877</b>
<b>Udgifter:</b>			
2 Personale udgifter	1,020,429	1,000	975
3 Konsulentbistand	143,279	133	131
4 Mødeudgifter	24,002	35	29
Kontingenter Farvandsafm. Frihavn mv.	74,588	73	73
Blomster og gaver m.v.	1,172	4	3
5 Ny Asien (rengøring)/ Shop	37,661	35	60
6 Drift og vedligehold. af maskiner	265,543	145	166
7 Drift og vedligehold. af anlæg og bygninger	457,215	465	263
8 El	37,450	25	22
Vand	60,672	60	54
Renovation	38,102	35	33
Ejendomsskat	31,183	30	30
Forsikringer	119,706	135	112
Advokat- og incassoomkostninger	3,914	15	0
9 Brændstoffkøb og gaskøb	621,440	470	515
10 Øvrige administrationsomkostninger	70,505	54	63
<b>I alt</b>	<b>3,006,861</b>	<b>2,714</b>	<b>2,529</b>
<b>Resultat før afskrivning, og renter</b>	<b>176,053</b>	<b>149</b>	<b>348</b>
11 Afskrivninger	-174,191	-67	-54
<b>Resultat før renter</b>	<b>1,862</b>	<b>82</b>	<b>294</b>
Renter	13,222	-2	-2
<b>Årets resultat i alt</b>	<b>15,085</b>	<b>80</b>	<b>292</b>

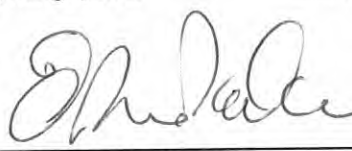
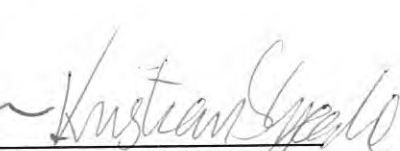
## Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20	2018/19
<b>AKTIVER</b>	<u>                    </u>	<u>(1.000 kr.)</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
12 Grunde og bygninger	4,265,895	4,398
13 Driftsinventar	<u>138,638</u>	<u>180</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>4,404,533</b></u>	<u><b>4,578</b></u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Brændstoflager	<u>87,272</u>	<u>62</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer	157,469	57
Tilgodehavende moms	52,440	13
Periodeafgrænsningsposter	<u>54,993</u>	<u>57</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>264,902</b></u>	<u><b>127</b></u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger i alt	<u>1,655,676</u>	<u>1,235</u>
 <b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>2,007,849</b></u>	<u><b>1,423</b></u>
 <b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>6,412,381</b></u>	<u><b>6,001</b></u>

## Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20	2018/19
<b>PASSIVER</b>		(1.000 kr.)
<b>Egenkapital</b>		
Andelskapital (378 andele)	5,231,371	5,231
Overført resultat fra tidligere år	335,241	44
Årets resultat	15,085	291
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>5,581,697</b>	<b>5,566</b>
<b>Hensættelser</b>		
<b>Fremmedkapital</b>		
Deposita	144,399	142
14 Skyldige omkostninger	248,392	120
Leverandørgæld	437,894	173
<b>Fremmedkapital i alt</b>	<b>830,685</b>	<b>435</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>6,412,381</b>	 <b>6,001</b>

Jyllinge, den 2020

Ole Eckhardt Poulsen  
Formand

Kristian Skjærlund  
Næstformand

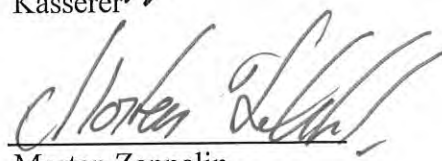


Finn Lyngsie  
Kasserer

Bo Steffensen  
Havneudvalgsformand

Knud Lyngsie  
Sekretær



Morten Zeppelin  
Havnefoged

Der er foretaget revision af bogføringen af regnskabet 2019/20.  
Pengebeholdningen er afstemt med kontoudskrifter og kvitteringer.

Jyllinge, den 1/12 2020

Birgitte Struckmann  
Intern revisor

Anette Henneberg  
Intern revisor



## Noter til årsrapporten 2019/20

	2019/20	2018/19 (1.000 kr.)
<b>2. Personale udgifter</b>		
Lønninger	904,640	868
Beskatning Sundhedsforsikring	-4,957	-5
Pension	49,033	48
Skattefri kørselsgodtgørelse	3,014	4
ATP	6,816	7
AES, ATP-FIB, ATP-Barsel mm.	7,752	10
Sygedagpengeforsikring	6,988	6
Uddannelse og kurser	4,974	14
Personaleudgifter	23,693	22
Regulering feriepengeforpligtelse	18,476	1
	<b>1,020,429</b>	<b>975</b>
<b>3. Konsulentbistand</b>		
Konsulent, økonomistyring, mv.	119,279	105
Refusionsgodtgørelse til bestyrelse	12,000	14
Revisorassistance	12,000	12
	<b>143,279</b>	<b>131</b>
<b>4. Mødeudgifter</b>		
Generalforsamling	12,183	15
Bestyrelsesudgifter	11,819	14
	<b>24,002</b>	<b>29</b>

## Noter til årsrapporten 2019/20

	2019/20	2018/19 (1.000 kr.)
<b>5. Ny Asien (rengøring)/ Shop</b>		
Vedligeholdelse	16,010	39
Rengøringstilskud	21,651	21
	<b>37,661</b>	<b>60</b>
 <b>6. Drift og vedligeholdelse af maskiner</b>		
Kran	31,277	34
Traktor	6,426	7
Mastekran	3,755	2
Havnejolle	400	67
Truck	13,372	5
Ramslag	474	21
Brændstofstandere	198,647	15
Nye maskiner (Div småting)	6,721	9
Græsslåmaskine	2,143	4
Fingerklipper	1,839	1
Buskrydder / hækklipper	488	1
	<b>265,543</b>	<b>166</b>
 <b>7. Drift og vedligehold af anlæg og bygninger</b>		
Vedligehold Havnehus/bygninger	4,139	5
Vedligehold Havne	13,657	25
Vedligehold anlæg	29,161	23
Legeplads	0	36
Sikkerhavn	40,665	24
El vedligehold	37,325	52
VVS vedligehold	20,364	25
Rengøringsmidler, skadedyr, alarm	26,605	14
Arbejdstøj	4,228	6
Div. Småting + kommissorium (hytteprojekt)	11,202	57
Floodstop	242,000	0
Jyllinge sejlkлуб materialer	27,869	-4
	<b>457,215</b>	<b>263</b>

## Noter til årsrapporten 2019/20

	2019/20	2018/19 (1.000 kr.)
<b>8. EL</b>		
Elforbrug i alt	118,242	95
El-indtægt AH	-38,203	-39
Heraf refusion af el-afgift	-42,589	-34
	<u>37,450</u>	<u>22</u>
<b>9. Brændstofkøb</b>		
Køb af brændstof	636,200	495
Brændstoflager primo	61,699	67
Brændstoflager ultimo	-87,272	-62
Gaskøb	10,813	15
	<u>621,440</u>	<u>515</u>
<b>10. Øvrige administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	10,696	5
Abonnementer	9,191	11
Porto	2,410	2
Gebyrer	8,019	5
Dataløn	2,028	2
Telefon	5,774	6
IT	23,009	26
Diverse	9,379	6
	<u>70,505</u>	<u>63</u>
<b>11. Afskrivninger</b>		
Havnehus, ombygning	15,958	16
Maskinhal	17,071	17
Mastereol	99,570	5
Truck	41,592	28
Salg af gl. truck	0	-12
	<u>174,191</u>	<u>54</u>

## Noter til årsrapporten 2019/20

	2018/19 (1.000 kr.)	
<b>12. Grunde og Bygninger</b>		
Havneanlæg, anskaffelsessum	4,346,172	4,346
- Akkumulerede afskrivninger	-1,627,832	2,718,340
Havnehus, anskaffelsessum	405,905	406
- Akkumulerede afskrivninger	-149,992	255,913
Restauranthus, anskaffelsessum	713,662	714
- Akkumulerede afskrivninger	-278,325	435,337
Mastereol, anskaffelsessum	245,850	246
- Akkumulerede afskrivninger	-146,281	99,569
Toiletbygning, anskaffelsessum	801,772	802
- Akkumulerede afskrivninger	-540,472	261,300
Renovering af Havnehus, anskaffelsessum	319,158	319
- Akkumulerede afskrivninger	-79,790	239,368
Maskinhal, anskaffelsessum	341,423	341
- Akkumulerede afskrivninger	-85,355	256,068
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>4,265,895</b>	<b>4,398</b>

Offentlig ejendomsvurdering pr. 1/10 2010, kr. 4.100.000

Offentlig ejendomsvurdering pr. 1/10 2008, kr. 4.950.000

### 13. Driftsinventar

Truck 2018-19	207,958		208
Afskr. Truck 20% pa	-69,320	138,638	-28
Travelift, anskaffelsessum	663,800		664
- Akkumulerede afskrivninger	-663,800	0	-664
Traktor, anskaffelsessum	92,000		92
- Akkumulerede afskrivninger	-92,000	0	-92
Floodstop	242,000		0
Brændstofstandere, anskaffelsessum	119,584		120
- Akkumulerede afskrivninger	-119,584	0	-120
Græsslåmaskine	46,875		47
- Akkumulerede afskrivninger	-46,875	0	-47
Fingerklipper	22,000		22
- Akkumulerede afskrivninger	-22,000	0	-22
<b>Driftsinventar i alt</b>		<b>138,638</b>	<b>180</b>

## Noter til årsrapporten 2019/20

	2019/20	2018/19 (1.000 kr.)
<b>14. Skyldige omkostninger</b>		
A-skat	89,662	20
AM-bidrag	25,553	6
ATP	1,704	2
Andre sociale omkostninger	3,671	3
Feriepengeforpligtelse	107,754	89
Periodiseret husleje	20,048	0
	<b>248,392</b>	<b>120</b>

<b>BUDGET 2020 - 2021</b>		<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>
Andelsselskabet Jyllinge Lystbådehavn a.m.b.a		2020/21	2019/20
		(1.000 kr.)	(1.000 kr.)
<b>Indtægter:</b>			
Andelshavere		2.100	2.260
Salg af 3,60 andel		120	0
Gebyrer		10	30
Huslejer, netto		240	232
Brændstofsalg + gas		600	661
	Indtægter i alt	<b>3.070</b>	<b>3.183</b>
<b>Udgifter:</b>			
Lønninger, soc. ydelser, pension etc.		-1.040	-1.020
Økonomistyring, revision, best.honorar		-150	-143
Mødeudgifter bestyrelse, GF etc.		-35	-24
Fjordafmærkning, årsmærker		-75	-75
Blomster og gaver m.v.		-4	-1
Ny Asien, rengøringstilskud		-40	-38
Drift og vedligehold af maskiner		-137	-266
Drift & vedligehold anlæg og bygninger		-223	-457
Asfalt af sydareal		-220	0
El		-40	-37
Vand		-62	-61
Renovation		-40	-38
Ejendomsskat		-31	-31
Forsikringer		-135	-120
Advokat abonnement & Inkasso		-15	-4
Brændstofkøb + gas		-570	-621
Øvrige administrationsomkostninger		-75	-71
	Udgifter i alt	<b>-2.892</b>	<b>-3.007</b>
I alt før afskrivning, renter og ekstraordinære poster		<b>178</b>	<b>176</b>
Afskrivninger		-129	-174
Renter		-4	13
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>45</b>	<b>15</b>
<b>Resultat</b>		<b>45</b>	<b>15</b>

Alle beløb er angivet i 1000 kr.	2019/ 2020 Bud- get	2020/2021 Budget	2021/2022 Budget	2022/2023 Budget	2023/2024 Budget	2024/2025 Budget
Travelift	42	56	35	35	35	35
Traktor	9	7	10	10	10	10
Mastekran	6	10	5	5	5	5
Havnejolle	3	3	2	2	2	3
Truck	13	18	8	8	8	8
Ramslag	4	2	3	3	3	3
Græsslåmaskine	5	4	4	4	4	4
Fingerklipper	3	5	2	2	2	3
Trillebøre	4	2	2	2	2	2
Indkøb af nyt IT-udstyr	10	10	5	5	5	10
Skift af brolys styring	28	16	0	0	0	0
Vedligeholdelse af havnehus	7	5	10	10	10	10
Udskiftning af træ på broer	5	10	20	20	20	20
Nye sten på ydermoler	15	15	5	5	5	5
Stormberedskab	20	23	20	20	20	20
Sikker havn	5	1	6	6	6	6
Nøddesten/asfalt	5	5	10	10	10	10
EL vedligehold	16	11	20	20	20	25
Toilettømrerinstallation	3	3	3	3	3	3
Brændstofanlæg	51	7	10	10	10	10
Legeplads	5	5	5	5	5	5
Højvands sikring	250					
Asfalt sydareal	0	160	200	200		
Generel drift og vedligehold	101	142	175	175	175	165
<b>Totale investeringer</b>	<b>610</b>	<b>520</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>360</b>	<b>362</b>