

Herning Vandski og Wakeboard Klub

Årsrapport 2015

CVR nr. 29 07 79 91

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015, omfattende siderne 1 til 5 for Herning Vandski og Wakeboard Klub.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning den ____ / ____ - 2016

Søren Mørup

Morten Kvist

Jørgen Jørgensen

Mads Mørup

Jørgen Winther

Søren Dam

Heine Post

Godkendt på foreningens generalforsamling den ____ / ____ - 2016

Dirigent:

Revisors påtegning

Som revisor for Herning Vandski og Wakeboard Klub, har vi revideret den af ledelsen aflagte årsrapport, omfattende siderne 1 til 5 for perioden 1. januar 2015 til den 31. december 2015.

Bestyrelsens ansvar for årsrapporten

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge årsrapport, der giver et retvisende billede. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Revisionen er udført i overensstemmelse 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 oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformation skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne protokoller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af årsrapporten, der giver retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med et formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af ledelsens anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation i årsrapporten.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkelig 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 aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt et retvisende billede af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Herning den ____ / ____ - 2016

Sofie Ortmann

RESULTATOPGØRELSE for 1. januar - 31. december 2015

INDTÆGTER		2015	2014	2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget 2016
	Note						
Kontingenter	1	10.700	10.150	11.950	15.000	15.000	15.000
Sponsorer	11	183.000	0	0	5.000	0	55.000
Arrangementer	4	22.625	26.750	19.200	19.000	24.000	25.000
Tursalg, båd	2	5.100	10.300	3.100	4.000	10.000	10.000
Tursalg, kabel		0	0	0	0	0	25.000
Minutsalg / Enkelt tur salg	3	175	84	54	0	0	0
Prøve/Gæste ture	5	5.875	200	2.050	1.500	1.000	1.000
Konkurrencer/Startgebyrer	6	1.550	1.800	1.200	1.200	1.500	1.500
Kiosksalg	7	950	112	138	0	0	1.000
Diverse	8	507	1.050	11	0	0	0
Herning Kommune tilskud	9	8.000	7.729	10.646	10.000	8.000	8.000
Renter		0	23	0	0	0	0
Lokale & Anlægsfonden		0	0	0	0	0	0
Refusion El.		0	985	0	0	0	0
Idrætsrådet	10	1.500	1.000	1.121	1.100	1.000	1.500
DM overskud		0	0	0	0	0	0
Indtægter i alt		239.982	60.182	49.470	56.800	60.500	143.000
OMKOSTNINGER							
Kiosksalg diverse køb		0	0	232	300	0	0
Benzin	12	7.782	15.477	9.047	10.000	12.000	10.000
Bygninger og anlæg, drift	13	5.766	5.105	6.823	7.000	6.000	6.000
Bygninger og anlæg, invest.	14	13.837	9.519	0	0	4.000	40.000
Udstyr	17	729	9.836	0	2.000	2.000	35.000
Forsikringer	18	10.031	9.328	9.241	9.500	9.500	10.000
Kontingenter og diverse	19	1.213	2.153	1.000	1.200	2.000	1.500
Renter og gebyrer Sydbank	15	620	461	298	350	450	600
Afrundingsdifference		1.766	0	0	0	0	0
Båd drift	16	22.004	5.366	9.961	11.000	10.000	10.000
Kabel projekt	20	20.924	0	0	0	0	0
Revision		0	0	0	0	0	0
Afskrivninger		25.351	13.776	13.776	13.776	13.776	13.776
Sponsorer		0	0	0	0	0	0
Omkostninger i alt		110.023	71.020	50.378	55.126	59.726	126.876
Årets resultat		129.959	-10.838	-908	1.674	774	16.124
Resultatsdisponeringer							
Overført tidligere år		101.381	112.219	113.127			
Årets resultat		129.959	-10.838	-908			
Til disposition		231.340	101.381	112.219			

AKTIVER

		2015	2014	2013
Bygninger (10 års afskrivning)				
Køb 2007		267.766	267.766	267.766
Starttilskud Herning Kommune		-130.000	-130.000	-130.000
Afskrivninger primo		-110.208	-96.432	-82.656
Årets afskrivninger		-13.776	-13.776	-13.776
I alt		13.782	27.558	41.334
Kabel (5 års afskrivning)				
Tilgang 2015	21	257.875	0	0
Starttilskud Herning Kommune	22	-125.000	0	0
Starttilskud Dansk vandski forbu	22	-75.000		
Afskrivning primo		0	0	0
Årets afskrivning		-11.575	0	0
I alt		46.300	0	0
I alt bygninger og kabel		60.082	27.558	41.334
Omsætningsaktiver:				
Tilgodehavende Herning Kommune		0	0	0
Tilgodehavende Herning Kommune drift		0	0	0
Kassebeholdning		0	0	70
Indestående Sydbank 7118-1055766		0	0	0
Indestående Sydbank 7118-0236425		0	0	0
Indestående Sydbank 7118-9402952		69	62	55
Indestående Sydbank 7118-0236417		0	0	3.360
Indestående Sydbank 7118-0212996		171.189	71.988	65.764
I alt		171.258	72.049	69.249
AKTIVER i alt		231.340	99.607	110.583

PASSIVER**Egenkapital**

Primo		101.381	112.219	113.127
Årets resultat		129.959	-10.838	-908
Egenkapital i alt		231.340	101.381	112.219

Gældsforpligtigelser**Kortfristede gældsforpligtigelser**

Gæld til Sydbank 7118-0212996		0	0	0
Anden gæld		0	0	0
Gæld i alt		0	0	0

PASSIVER i alt		231.340	101.381	112.219
-----------------------	--	----------------	----------------	----------------

NOTER

Kontingent			NOTE 1		antal
			bilag nr	beløb	
25 02	Morten Kvist Sørensen	senior	5 kr	300,00	1
10 03	Claus Juncher Ravn	senior	6 kr	300,00	1
11 03	Søren Mørup	senior	7 kr	300,00	1
28 03	Heine Post	senior	11 kr	300,00	1
28 03	Robin Nielsen	senior	12 kr	300,00	1
30 03	Winnie Post	senior	13 kr	300,00	1
27 03	Lisbeth Kvist	senior	14 kr	300,00	1
07 04	Anne Trier Hansen	senior	15 kr	300,00	1
31 03	John Cheng	senior	16 kr	300,00	1
04 04	Jørgen Moesgaard Jørgensen	senior	17 kr	300,00	1
15 04	Anders Karstoft	senior	22 kr	300,00	1
15 04	Malene Karstoft	senior	22 kr	300,00	1
13 04	Anker Juhl	senior	23 kr	300,00	1
16 04	Morten Møller Nielsen	senior	24 kr	300,00	1
16 04	Mads Mosgaard Jensen	senior	25 kr	300,00	1
16 04	Jørgen Mørup	senior	27 kr	300,00	1
16 04	Dorthe Mørup	senior	27 kr	300,00	1
16 04	Elise Ellerbæk	senior	28 kr	300,00	1
16 04	Henrik Ellerbæk	senior	28 kr	300,00	1
20 04	Morten Ellerbæk	senior	31 kr	300,00	1
20 04	Morten Ellerbæk, kontingent for 2014	senior	31 kr	300,00	1
20 04	Michael Kasper Damsgaard	senior	32 kr	300,00	1
20 04	Christine Thorsteinsson	senior	32 kr	300,00	1
17 04	Frederik, Nautic Surf og Ski	senior	33 kr	300,00	1
17 04	Søren Dam	senior	34 kr	300,00	1
25 04	Lars Bloksgaard	senior	36 kr	300,00	1
23 04	Henrik Hedelund Gravgaard	senior	37 kr	300,00	1
15 04	Esben Blicher	senior	39 kr	300,00	1
15 04	Louise Kalhøve	senior	40 kr	300,00	1
04 05	Jørgen Winther	senior	43 kr	300,00	1
04 05	Monica Kristina Larsson	senior	43 kr	300,00	1
08 05	Simon Claudi	senior	45 kr	300,00	1
05 08	Peter Braae	senior	75 kr	300,00	1
14 08	Kim Laurberg	senior	79 kr	300,00	1
20 08	Elinor Vitis Nørgaard Kristensen	delfin	81 kr	200,00	1
14 09	Anders Degn	senior	88 kr	300,00	1
				kr 10.700,00	36

		NOTE 2		
Tursalg		bilag nr	beløb	antal
11 03	Søren Mørup	7	kr 450,00	1
04 04	Jørgen Moesgaard Jørgensen	17	kr 450,00	1
06 04	Robin Nielsen	18	kr 450,00	1
13 04	Anker Juhl	23	kr 450,00	1
16 04	Mads Mosgaard Jensen	25	kr 450,00	1
17 04	Frederik, Nautic Surf og Ski	33	kr 450,00	1
25 04	Lars Bloksgaard	36	kr 450,00	1
20 05	Heine Post	46	kr 450,00	1
14 07	Søren Dam	69	kr 450,00	1
17 07	Lars Bloksgaard	71	kr 450,00	1
03 08	Søren Mørup	74	kr 450,00	1
02 12	Mobilepay, Maiken	126	kr 150,00	1
			<i>kr 5.100,00</i>	12

		NOTE 3		
Enkelt tur salg		bilag nr	beløb	
05 08	Simon Claudi Mikkelsen	76	kr 50,00	
17 08	Morten Nielsen	80	kr 50,00	
20 08	Elinor Vitis	82	kr 50,00	
01 12	Søren Dam	122	kr 25,00	
			<i>kr 175,00</i>	

		NOTE 4		
Polterabend / arrangementer		bilag nr	beløb	
13 04	Polterabend, Søren Mørup	21	kr 950,00	13 04
27 04	Polterabend den 18. april, (Lars Roed)	38	kr 950,00	27 04
01 12	Polterabend den 18/4, Søren Dam	122	kr 950,00	01 12
26 05	Polterabend den 25. april, Morten Kvist	52	kr 5.000,00	26 05
01 12	Polterabend den 9/5, Søren Dam	122	kr 950,00	01 12
01 12	Potlerabend den 9/5, Søren Dam	122	kr 950,00	01 12
22 06	Gavekort, Poul og Birgit Nielsen	63	kr 950,00	22 06
13 07	Polterabend den 11/7, Morten Kvist	68	kr 950,00	13 07
27 08	Polterabend den 25/7, Morten Kvist	85	kr 2.500,00	27 08
01 08	Indløsning af gavekort, Søren Mørup		kr -	01 08
05 08	Indløsning af gavekort, Søren Mørup		kr -	01 08
27 08	Polterabend den 22/8, Morten Kvist	86	kr 3.500,00	27 08
18 09	Polterabend den 16. maj, Søren Dam	92	kr 1.500,00	18 09
26 09	10 Personer, den 26/9, Søren Dam	118	kr 2.500,00	
29 10	Sdr. Feldings Efterskole, kabel arrangement	106	kr 675,00	29 10
23 12	Gavekort, Kristine (nr 20152)	126	kr 300,00	23 12
			<i>kr 22.625,00</i>	

Prøveture/Gæsteture		NOTE 5	
		bilag nr	beløb
15 05	Gitte Christensen	47 kr	75,00
14 07	Simon Claudi Mikkelsen	70 kr	75,00
05 08	Søren Mørup / Louise Kalhave, 2 * prøveture	77 kr	150,00
05 08	Søren Mørup	78 kr	75,00
20 08	Esben Blicher	83 kr	75,00
06 10	2 x kabel	94 kr	600,00
29 09	kabel	95 kr	300,00
23 09	kabel	96 kr	525,00
01 10	Kabel	97 kr	75,00
01 10	Kabel	98 kr	150,00
01 10	Kabel	99 kr	75,00
01 10	2 x kabel	100 kr	150,00
01 10	Kabel	101 kr	75,00
05 10	Kabel	102 kr	75,00
20 10	Carsten Bødker	104 kr	225,00
29 11	Kontant indbetaling	116 kr	1.600,00
02 10	Kabel	119 kr	600,00
01 12	Mobilepay	124 kr	975,00
		<i>kr</i>	5.875,00

Konkurrencer		NOTE 6		
		bilag nr	beløb	ind
31 05	Startgebyr, Jyllandstour	57 kr	1.200,00	31 05
31 05	Startgebyr, Jyllandstour	58 kr	350,00	31 05
		<i>kr</i>	1.550,00	

Kiosksalg		NOTE 7		
		bilag nr	beløb	ind
31 05	Kiosksalg	58 kr	50,00	31 05
29 11	Kiosksalg	120 kr	429,00	08 12
30 11	Kiosksalg	123 kr	150,00	30 11
01 12	Kiosksalg, mobilepay	124 kr	281,00	01 12
02 12	Kiosksalg, mobilepay, Maiken	126 kr	40,00	02 12
		<i>kr</i>	950,00	

			NOTE 8		
Diverse			bilag nr	beløb	ind
31 05	Søren Mørup		56	kr 7,12	31 05
17 09	Salg af påhængsmotor		117	kr 500,00	29 11
				<i>kr 507,12</i>	

			NOTE 9		
Tilskud, Herning Kommune			bilag nr	beløb	ind
09 01	Herning Kommune	Lokaletilskud a conto, 1. halvår	2	kr 4.000,00	09 01
02 07	Herning Kommune	Lokaletilskud a conto, 2. halvår	72	kr 4.000,00	02 07
				<i>kr 8.000,00</i>	

			Note 10		
Tilskud, Idrætsrådet			bilag nr	beløb	ind
24 06	Herning Idrætsråd	Driftstilskud 2015	61	kr 1.500,00	24 06
				<i>kr 1.500,00</i>	

			NOTE 11		
Sponsorer			bilag nr	beløb	til bet
26 08	KnowledgeCotton Apparel		200	kr 15.000,00	26 08
27 08	JFP murer & Tømrer		201	kr 12.000,00	27 08
27 08	Sydbank fonden		202	kr 10.000,00	27 08
02 09	Dansk Gulvmontage		205	kr 5.000,00	02 09
01 09	C.C. Contractor A/S		206	kr 22.000,00	01 09
31 08	Aduro A/S		207	kr 5.000,00	31 08
03 09	Højmark Rejser A/S		209	kr 5.000,00	03 09
03 09	Rationel Vinduer A/S		210	kr 5.000,00	03 09
18 09	ege fonden		220	kr 40.000,00	18 09
05 11	Nordea-fonden		232	kr 50.000,00	05 11
20 11	Herning Idrætsråd, dyrt idrætsmateriel tilskud		233	kr 14.000,00	20 11
				<i>kr 183.000,00</i>	

			NOTE 12		
Benzin køb			bilag nr	beløb	til bet
BÅD 1.					
23 04	Uno-X		35	kr 1.526,95	13 05
30 05	Statoil		56	kr 957,12	30 05
29 06	Uno-X		59	kr 1.194,06	30 06
15 08	Statoil		73	kr 1.272,13	15 08
18 08	Uno-X		84	kr 1.415,41	15 09
22 09	Uno-X		90	kr 1.416,17	14 10
				<i>kr 7.781,84</i>	

			NOTE 13		
Bygninger og anlæg		DRIFT	bilag nr	beløb	til bet
02 03	EnergiMidt	Opgørelse/Aconto	4	kr 315,14	02 03
26 03	Herning Vand	Opgørelse/Aconto	8	kr 447,01	01 04
31 03	Sinus energi	Aconto	10	kr 160,66	10 04
05 05	Thornvig Jensen	Tømning af opsamlingstank	44	kr 1.301,63	14 05
01 06	EnergiMidt	Aconto	53	kr 398,81	01 06
31 05	Thornvig Jensen	Tømning af container	54	kr 142,00	14 06
25 07	Sinus energi	Aconto	67	kr 73,49	10 08
01 09	EnergiMidt	Aconto	87	kr 403,07	01 09
15 09	Herning Vand	Aconto	89	kr 486,80	01 10
08 10	Thornvig Jensen	Tømning af container	93	kr 122,50	13 10
29 10	Sinus energi	Aconto	108	kr 72,90	10 11
03 11	Thornvig Jensen	Tømning af container	110	kr 147,81	13 11
14 11	Thornvig Jensen	Tømning af opsamlingstank	111	kr 1.284,75	16 11
01 12	EnergiMidt	Aconto	121	kr 409,23	01 12
				<i>kr</i>	5.765,80

			NOTE 14		
Bygninger og anlæg		INVESTERING	bilag nr	beløb	til bet
16 04	Midtjysk Farvecenter, maling til gulv		26	kr 1.111,26	16 04
21 04	Stark, Bauhaus, materialer til maling af gulv		29	kr 659,45	21 04
05 05	VVS-Eksperten.dk og Bauhaus, vvs og lister		41	kr 772,65	05 05
26 05	Foliekniven.dk, skilte		50	kr 361,19	26 05
20 10	Bauhaus, Morten Kvist udlæg		103	kr 1.146,65	20 10
29 10	Bygma, fakt 018724277		107	kr 9.204,74	30 11
29 10	Bygma, fakt 018747243		109	kr 223,80	30 11
16 10	Bilka, frokost til bygge skur teamet		113	kr 142,00	29 11
18 10	Kylling & Co, frokost til bygge skur teamet		114	kr 215,00	29 11
				<i>kr</i>	13.836,74

			NOTE 15		
Renter og Gebyrer			bilag nr	beløb	til bet
31 03	Sydbank, online banking gebyrer		19	kr 48,50	31 03
11 05	Sydbank, Visa/Dankort årsgebyr		49	kr 150,00	11 05
22 06	Sydbank, Rente		62	kr 2,95	22 06
30 06	Sydbank, online banking gebyrer		64	kr 115,50	30 06
21 09	Sydbank, Rente		91	kr 62,82	21 09
30 09	Sydbank, online banking gebyrer		105	kr 155,50	30 09
30 12	Sydbank, online banking gebyrer		125	kr 85,00	30 12
				<i>kr</i>	620,27

Båd		NOTE 16		
		bilag nr	beløb	til bet
21 04	Bikerstore, sikring til starter	30	kr 141,20	21 04
30 06	Depositum til Nautique, vedr. gearkasse, udlæg Heine	60	kr 2.000,00	01 07
16 07	Herning Bådcenter, gearkasse	65	kr 1.812,50	16 07
20 07	Nautique, ny gearkasse - depositum (#60)	66	kr 17.950,00	27 07
08 10	Optagning af båd	115	kr 100,00	29 11
			<i>kr 22.003,70</i>	

Udstyr og vedligeholdelse af baner		NOTE 17		
		bilag nr	beløb	til bet
26 05	Tempo Trading ApS	51	kr 600,00	26 05
06 04	Harald Nyborg, trailer hjullås	20	kr 129,00	07 04
			<i>kr 729,00</i>	

Forsikringer		NOTE 18		
		bilag nr	beløb	til bet
22 01	Tryg bygningsforsikring	3	kr 4.634,45	04 02
05 05	Euromarine Insurance, bådforsikring	42 + 48	kr 5.396,77	05 05
			<i>kr 10.031,22</i>	

Kontingenter og diverse		NOTE 19		
		bilag nr	beløb	til bet
13 01	DK-hostmaster fakt. 5405308	1	kr 45,00	08 02
26 02	One.com	9	kr 168,00	07 04
01 06	Dansk Vandski & Wakeboard forbund	55	kr 500,00	10 06
25 11	Herning Idrætsråd	112	kr 500,00	30 11
			<i>kr 1.213,00</i>	

		NOTE 20		
Kabel projekt		bilag nr	beløb	til bet
28 08	Sydbank, betalingsgebyr	203	kr 200,00	28 08
07 09	Kibæk container og nedbrydning (10m2 grus)	208	kr 1.875,00	07 09
09 09	Bygma	211	kr 1.682,74	30 09
10 09	Bygma	213	kr 737,98	30 09
15 09	Danhostel Herning	214	kr 1.660,00	18 09
15 09	Klatregrej.nu	215	kr 2.683,13	17 09
15 09	Forplejning, vedr opsæt af WakeStation, Robin udlæg	216	kr 2.038,80	15 09
15 09	Bauhaus, Robin udlæg	217	kr 338,15	15 09
17 09	Forplejning, vedr opsæt af WakeStation, Maiken udlæg	219	kr 724,70	17 09
29 09	Nautique, 4 stk wakeboard hjelme	221	kr 1.250,00	02 10
22 09	Harald Nyborg, værktøj + div, Lars B. udlæg	222	kr 134,10	05 10
06 09	Bauhaus, Lars B. udlæg	223	kr 40,00	05 10
04 09	Bauhaus, Lars B. udlæg	224	kr 202,42	05 10
12 09	Skolegade Bageri, Lars B. udlæg	225	kr 116,00	05 10
12 09	Brøndums Bageri, Lars B. udlæg	226	kr 88,50	05 10
08 09	Lidl, Lars B. udlæg	227	kr 83,50	05 10
07 09	Bilka, Lars B. udlæg	228	kr 570,75	05 10
07 09	Garant, gulv badeværelse, Lars B. udlæg	229	kr 645,00	05 10
07 09	Roslev XL-Byg, Lars B. udlæg	230	kr 471,00	05 10
07 09	Bauhaus, Lars B. udlæg	231	kr 69,95	05 10
31 12	Kølkær Entreprenør A/S	234	kr 5.312,50	13 01
			<i>kr 20.924,22</i>	

		NOTE 21		
Wakestation		bilag nr	beløb	til bet
28 08	WakeStation (80%)	203	kr 206.345,88	28 08
15 09	WakeStation (20%)	218 + 203	kr 51.528,65	15 09
			<i>kr 257.874,53</i>	

		NOTE 22		
Wakestation tilskud		bilag nr	beløb	til bet
31 08	Herning Kommune	204	kr 125.000,00	31 08
10 09	Dansk Vandski forbund	212	kr 75.000,00	10 09
			<i>kr 200.000,00</i>	