

VALLENSBÆK SEJLKLUBS SEJLADSCENTER ApS

Årsrapport

1. september 2011 - 31. august 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/10/2012

Jørgen Tjellesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VALLENSBÆK SEJLKLUBS SEJLADSCENTER ApS Vallensbæk Havnevej 1 2665 Vallensbæk Strand Telefonnummer: 43732333 CVR-nr: 29219834 Regnskabsår: 01/09/2011 - 31/08/2012
Revisor	LUNI REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Farum Hovedgade 44 3520 Farum CVR-nr: 28970641

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for perioden 1. september 2011 - 31. august 2012 for Vallensbæk Sejlklubs Sejladscenter ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. 70.604 og en egenkapital på kr. 150.408, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet vi anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Vallensbæk, den 05/10/2012

Direktion

Svend Jørgen Tjellesen

Bestyrelse

Michael Bernfeld

Erik Skipper Larsen
formand

Anja Olsen

Malene Bernfeld

Svend Jørgen Tjellesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vallensbæk Sejlklubs Sejladscenter ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Sejlklubs Sejladscenter ApS for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012, der omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen i årsrapporten. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Farum, 25/10/2012

Vita Gunborg
Registreret Revisor
LUNI Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at fremme interessen for sejlsport overfor ungdom og seniorer ved at stille moderne Matchrace sejlbåde til rådighed for medlemmer af sejlklubber for sejladsstræning, kapsejladsstræning samt arrangerer Matchrace og Fleetrace. Yderligere at udvikle SailEvents med fokus på teambuilding, samarbejde og kommunikation for virksomheder samt medarrangør af og afvikler af kapsejladser hvor der sejles med Match 28.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Efteråret var med god aktivitet og vi havde igen fremgang med vore SailEvents hvor mange deltagere fik nogle gode oplevelser. Bådene blev ligeledes flittigt benyttet af klubbens medlemmer

til kapsejladsstræning og traditionen tro blev sejl sæson 2011 afsluttet med den årlige klubsejlad i Match 28 bådene.

To både blev i vandet vinteren over og "vintersejlerne" fik mange gode træningsdage inden isen lukkede for sejlads.

I foråret blev der gennemført en mail kampagne til tidligere kunder samt tidligere henvendelser og det sammenholdt med en aktiv indsats over for potentielle kunder gav en del arrangementer at arbejde med og der var en pæn belægning på bådene til eventsejladser.

Foråret blev ligeledes brugt til at kontakte nye samarbejdspartnere, men for sæson 2012 blev der ikke afsluttet nye aftaler.

I foråret udsendte Søfartsstyrelsen nye retningslinjer for afholdelse af betalte eventsejladser. VSSC har udarbejdet egne sikkerheds og uddannelses instruktioner som har været gældende for afvikling af vore SailEvents de sidste fire år. VSSC vil implementere de nye krav fra Søfartsstyrelsen og de vil være gældende fra sæson 2013.

Fra sæson start 2012 rådede VSSC over 4 stk. Match 28 hvoraf den ene var lejet ind. Antallet med 4 både har været ideelt og Sejladscenteret kunne hermed betjene ca. 80% af vore SailEvents og for de sidste 20% vedkommende blev der lejet både ind fra andre klubber.

Sejlerskolen besluttede ligeledes at tilbyde deltagelse i tirsdags kapsejladserne i Køge Bugt og de tre Match 28 har været flittigt brugt såvel foråret som efteråret hvor der har været god deltagelse.

Bådene er yderligere blevet anvendt af ungdomssejlerne og indgik i flere arrangementer med bl.a. Torm.

Der blev afsluttet mange aftaler på SailEvents til afholdelse efter sommerferien 2012 og dermed tegner det til at VSSC får en væsentlig bedre aktivitet på eventsiden sammenlignet med sidste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet har i lighed med tidligere år undladt at vise omsætningen eftersom, ledelsen er af den opfattelse at dette er til skade for selskabet. Som følge heraf anvender selskabet i lighed med tidligere år lovens § 32 om sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger, hvorved bruttofortjenesten fremkommer.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, distribution, salg, reklame, administration, m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret (fuld periodisering). Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til handelspris med fradrag af akkumulerede

afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er handelspris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år.

Småaktiver med kostpris under kr. 12.300 pr. enhed afskrives over resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. 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 afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at indbringe, herunder nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat indregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende. For indeværende år er skattesatsen 25 %.

Gældsforpligtelser:

Kortfristet gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. sep 2011 - 31. aug 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		214.770	190.846
Personaleomkostninger		0	-31.667
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-94.180	-94.180
Resultat af ordinær primær drift		120.590	64.999
Andre finansielle omkostninger		-24.665	-17.036
Ordinært resultat før skat		95.925	47.963
Ekstraordinært resultat før skat		95.925	47.963
Andre skatter		-25.321	-13.015
Årets resultat		70.604	34.948
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		70.604	34.948
I alt		70.604	34.948

Balance 31. august 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		467.460	561.640
Materielle anlægsaktiver i alt	1	467.460	561.640
Anlægsaktiver i alt		467.460	561.640
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	16.000
Udsudte skatteaktiver		0	7.191
Andre tilgodehavender		0	16.288
Periodeafgrænsningsposter		6.475	10.077
Tilgodehavender i alt		6.475	49.556
Omsætningsaktiver i alt		6.475	49.556
AKTIVER I ALT		473.935	611.196

Balance 31. august 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Andre reserver		68.059	68.059
Overført resultat		-42.651	-113.255
Egenkapital i alt	2	150.408	79.804
Hensættelse til udskudt skat		18.130	0
Hensatte forpligtelser i alt		18.130	0
Gæld til banker		14.703	268.760
Anden gæld		19.110	17.262
Langfristede gældsforpligtelser i alt		33.813	286.022
Modtagne forudbetalinger fra kunder		121.625	120.860
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		22.000	22.000
Anden gæld		127.959	102.510
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		271.584	245.370
Gældsforpligtelser i alt		305.397	531.392
PASSIVER I ALT		473.935	611.196

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler.
	kr.
Kostpris primo	1.078.150
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.078.150
Opskrivninger primo	90.625
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	90.625
Af- og nedskrivning primo	-607.135
Årets afskrivning	-94.180
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-701.315
Regnskabsmæssig værdi ultimo	467.460

2. Egenkapital i alt

	Indskudskapital	Overført resultat	Reservefond	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-113.255	68.059	79.804
Udbytte		0	0	0
Årets resultat		70.604	0	70.604
Egenkapital ultimo	125000	-42.651	68.059	150.408

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev med nom. DKK 860.000 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, der i årsrapporten er indregnet med DKK 467.460.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. dec 2012.