

Årsregnskap for
HARSTAD BÅTFORENING

986 227 555

Regnskapsår
01.01.2021 - 31.12.2021

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	11	1 393 771	1 340 609
Annen driftsinntekt	12	1 077 228	1 107 854
Sum driftsinntekter		2 470 999	2 448 463
Driftskostnader			
Varekostnader	9	1 121 691	1 030 881
Lønnskostnad	10	146 043	142 385
Avskrivninger	8	187 974	186 772
Annen driftskostnad	13	719 709	821 874
Sum driftskostnader		2 175 417	2 181 911
Driftsresultat		295 582	266 552
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		779	2 247
Annen finansinntekt		16 911	-
Sum finansinntekter		17 690	2 247
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		70	20 886
Sum finanskostnader		70	20 886
Netto finans		17 620	- 18 639
Årsresultat		313 202	247 913
Overføringer			
Annen egenkapital	4	313 202	247 913
Sum overføringer		313 202	247 913

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Tomter og bygninger	8	1 316 056	1 348 793
Driftsmateriale	8	1 796 371	1 951 607
Sum varige driftsmidler		3 112 427	3 300 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varelager drivstoff	9	158 489	193 204
Sum Varer		158 489	193 204
Fordringer			
Kundefordringer	2	37 348	20 666
Andre kortsiktige fordringer	3	57 325	54 601
Sum fordringer		94 673	75 267
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 357 068	758 133
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 357 068	758 133
Sum omløpsmidler		1 610 230	1 026 604
SUM EIENDELER		4 722 657	4 327 004

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 082 880	1 769 678
Sum opptjent egenkapital		2 082 880	1 769 678
Sum egenkapital		2 082 880	1 769 678
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	5	2 565 510	2 589 810
Sum annen langsiktig gjeld		2 565 510	2 589 810
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	61 331	
Skyldig offentlige avgifter	7	12 936	- 34 135
Annen kortsiktig gjeld			1 650
Sum kortsiktig gjeld		74 267	- 32 485
Sum gjeld		2 639 777	2 557 325
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 722 657	4 327 003

Harstad

Sissel Annie Olsen
Styreleder

Mona Kristine Jensen
Nestleder

Oddvar Hugo Teigland
Sekretær

Trond Heide Henningsen
Kasserer

Frode Bygdnes
Styremedlem

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Driftsmidler som finansieres av tilskudd kostnadsføres direkte, ved delvis finansiering med tilskudd balanseføres rest og avskrives over driftsmiddelets levetid.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 2 - Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende 31.12.	37 348	20 666
Kundefordringer 31.12.	37 348	20 666

Note 3 – Andre kortsiktige fordringer

	2021
Grasrotandelen, utbetalt i 2022	1 307
Forskuddsbetalte forsikringer	56 018
Annen kortsiktig gjeld 31.12.	57 325

Note 4 - Egenkapital

	2021	2020
Egenkapital 01.01.	1 769 678	1 521 765
Årsresultat	313 202	247 913
Egenkapital 31.12.	2 082 880	1 769 678

Note 5 - Annen langsiktig gjeld

Innskudd båthavna	2 380 000
Depositum lagingsplasser	128 100
Depositum nøkler	57 410
Sum annen langsiktig gjeld	2 565 510

Note 6 - Leverandørgjeld

	2021	2020
Leverandørgjeld til pålydende 31.12.	61 331	11 457
Leverandørgjeld 31.12.	61 331	11 457

Note 7 - Skyldige offentlig avgifter

	2021
Skattetrekk	22 755
Merverdiavgift termin 6 - 2021	- 9 819
Sum skyldige offentlige avgifter	12 936

Note 8 – Anleggsmidler

Navn	Kjøpspris	Avskrevet pr		Bokført verdi
		01.01	Avskrevet i år	
Karlottbrygga	879 869	64 354	17 351	798 164
Garasje/Plattform	575 361	43 083	15 386	516 892
Drivstoffanlegg	352 695	-	29 391	323 304
Traktor	109 927	53 645	18 761	37 522
Brygger	1 532 840	-	102 189	1 430 651
Slippvogn	13 428	3 639	4 895	4 895
Sum anleggsmidler	3 464 120	164 721	187 973	3 111 426

Note 9 - Varelager

	2021	2020
Varelager diesel	104 976	81 092
Varelager bensin	53 513	112 112
Sum varelager	158 489	193 204

Note 10 - Godtgjørelser

	Utbetalt	Fri båt plass
Styreledere	5 163	4 838
Havnesjef inkl skattetrekk	24 238	2 935
Kasserere inkl skattetrekk	29 435	3 598
Slippen	20 166	9 834
Øvrige styremedlemmer		10 350
Bryggeformenn		15 435
Øvrige tillitsvalgte		20 052
Sum godtgjørelser	79 002	67 041

Note 11 - Salgsinntekter

	2021	2020
Salg drivstoff	1 236 156	1 186 734
Landstrøm	62 229	57 832
Slippleie	72 300	87 140
Koronatilskudd	23 086	
Sum salgsinntekter	1 395 792	1 333 726

Note 12 - Annen driftsinntekt

	2021	2020
Havneleie	699 919	703 615
Opplagsleie båter	13 500	25 468
Opplagsleie caravan	22 000	33 301
Gjesteplasser	5 800	12 502
Korttidsplasser	6 250	4 150
Leieinntekt Karlotbrygga	20 501	22 020
Vaktgebyr	15 000	1 000
Grasrotandelen	3 838	1 920
Medlemskontingent	280 220	291 628
Sum småposter		12 230
Gebyr venteliste	10 200	
Sum annen driftsinntekt	1 079 249	1 107 854

Note 13 - Andre driftskostnader

	2021
Kommunale avgifter og renovasjon	31 033
Strømutgifter	172 815

Lisenser dataprogrammer	75 445
Reparasjon kaianlegg	79 789
Reparasjon garasje/slipp	23 620
Internett	13 942
Telefon	6 213
Vedlikehold Karlottbrygga	10 545
Drift traktor	32 151
Annonser	12 443
Kontingent til KNBF	35 550
Forsikringer	129 009
Gebyrer	22 184
Andre poster	74 970
Sum annen driftsinntekt	719 709

Vedlegg 1 - Avdelingsregnskap drivstoff

Resultatregnskap Drivstoffanlegget

	Note	2021
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		1 236 156
Sum driftsinntekter		1 236 156
Driftskostnader		
Varekostnader	9	1 121 691
Lønnskostnad		
Avskrivninger	8	29 391
Annen driftskostnad		44 384
Sum driftskostnader		1 195 466
Driftsresultat		40 690
Finanskostnader		
Annen finanskostnad		4
Sum finanskostnader		4
Årsresultat		40 686

Vedlegg 2 - Avdelingsregnskap båtforeningen ekskl drivstoffanlegget

Resultatregnskap

	Note	2021
Driftsinntekter		
Salgsinntekt		157 615
Annen driftsinntekt		1 077 227
Sum driftsinntekter		1 234 842
Driftskostnader		
Varekostnader	9	-
Lønnskostnad	10	146 043
Avskrivninger	8	158 582
Annen driftskostnad		669 415
Sum driftskostnader		974 040
Driftsresultat		260 802
Finansinntekter		
Annen renteinntekt		779
Annen finansinntekt		16 911
Sum finansinntekter		17 690
Finanskostnader		
Annen finanskostnad		66
Sum finanskostnader		66
Netto finans		17 624
Årsresultat		278 426
Overføringer		
Annen egenkapital	4	278 426
Sum overføringer		278 426