



SARBUVOLLEN BÅTFORENING

Styrets kommentar til Resultatregnskap 2023

Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift og det er ikke foretatt prinsippendringer i forhold til tidligere år.

Driftsinntekter i 2023 på kr. 2 571 780,- som er kr. 54 000,- lavere enn budsjettert, vinterinntektene er lavere enn budsjettert og færre båter i vinteropplag enn budsjettert er den vesentlige årsak til denne inntektsreduksjonen.

Driftskostnader i 2023 på kr. 2 594 691,- som er kr. 198 207,- lavere enn budsjettert. Kostnad for materiell til vedlikehold av moringer og personalkostnader relatert til vedlikeholdet, er lavere enn budsjettert og årsaken til reduksjonen i driftskostnader.

Driftsresultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 22 911,- som er kr. 144 207,- lavere enn budsjettert.

Netto finansinntekter ble kr. 121 170,- som er kr. 78 170,- høyere enn budsjettert. Finansinntektene har bidratt til et at årets resultat gir et overskudd på kr. 98 259,-.

	Resultat 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
<u>DRIFTSINNTEKTER:</u>			
Medlemskontingenter	379 400	375 200	371 895
Sommerleieinntekter	1 072 465	1 080 038	1 043 722
Sommertjenester og gebyrer	225 403	219 487	211 607
Vinterinntekter	873 526	937 205	935 570
Diverse inntekter	20 986	13 850	19 880
Sum driftsinntekter:	<u>2 571 780</u>	<u>2 625 780</u>	<u>2 582 674</u>
<u>DRIFTSKOSTNADER:</u>			
Personalkostnader inkl. sos. kostnader	1 216 512	1 270 264	1 375 374
Ordinære avskrivninger	258 007	273 184	189 722
Sun annen driftskostnad	1 120 172	1 249 450	1 124 087
Sum driftskostnader:	<u>2 594 691</u>	<u>2 792 898</u>	<u>2 689 156</u>
Driftsresultat:	<u>- 22 911</u>	<u>- 167 118</u>	<u>- 106 482</u>
Netto finansinntekter:	<u>121 170</u>	<u>43 000</u>	<u>44 879</u>
Årets resultat:	<u>98 259</u>	<u>- 124 118</u>	<u>- 61 604</u>



SARBUVOLLEN BÅTFORENING

Kommentar til Årsregnskapet 2023:

Driftsinntekter:

- Medlemskontingenter er noe høyere enn budsjettert grunnet økt medlemskontingenter for leietakere
- Sommerinntektene ble noe lavere enn budsjettert grunnet at flere «ikke-rettighetshavere» enn antatt ønsket korttidslandligge for sommerklargjøring og stoffing.
- Inntekter fra vinteropplaget 2022– 2023 er lavere enn budsjett grunnet færre større båter og færre båter i opplag enn antatt.

Driftskostnader:

- Personalkostnader på kr. 1 216 512,- er kr 53 752,- lavere enn budsjettert grunnet færre timer til vedlikehold utført av egne ansatte.
Ref. Note 3 – Personalkostnad.
- Ordinære avskrivninger på kr. 258 007,- er kr. 15 177,- lavere enn budsjettert som skyldes innkjøp sent på året og færre avskrivnings måneder dette året.
Ref. Note 1 – Varige driftsmidler.
- Festeavtalen med BK er økt med kr. 86 000,- for å dekke advokatkostnader i forbindelse med fornying av festeavtalen.
- Bokført verdi på registrerte varige driftsmidler per 31.12.2023 (Ref. Note 1):
 - Bygninger kr. 10 553,-
 - Havnebåten kr. 41 908,-
 - Brygger og anlegg kr. 1 106 378,-
 - Inventar / kontormaskiner kr. 32 903,-
- Vedlikehold på kr. 117 441,- er kr. 124 559,- lavere enn budsjettert som skyldes at planlagt oppgradering av brygge 1 måtte utsettes til 2024 grunnet Unidykks konkurs.
Ref. Note 4 – Vedlikehold.
- Følgende større vedlikehold ble gjennomført i løpet av året:
 - Reparasjon av EI-anlegget – jordfeilbrytere og automatsikringer måtte skiftes (grunnet saltvann)
 - Skifte av fortøyningsbommer
 - Skiftet flytere på fortøyningsbommer
- Driftsresultatet for 2023 viser et underskudd på kr. 22 911,-
- Finansinntekter og Årets resultat
Det totale avkastning på båtforeningens kapital har i 2023 gitt finansinntekter på kr. 121 170,- som bidrar til et årsresultat med kr. 98 259,- i overskudd.