DANSK SVÆVEFLYVER UNION

ÅRSRAPPORT 2012

(Regnskab 2012 og budget 2013)

Indhold:

Indhold: 2

Ledelsespåtegning: 3

Påtegning uafhængig revisor: 4

Påtegning valgt revisor: 5

Oplysninger om Unionen: 6

- Bestyrelse: 6
- Generalsekretær: 6
- Revision: 6
- Momsregistrering: 6

Ledelsens beretning: 7

- Unionens aktiviteter: 7
- Årets regnskabsmæssige resultat: 8
- Hoved- og nøgletal 8
- Investeringer: 9

Anvendt regnskabspraksis 10

Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v. 10

- Kautionsforpligtelser: 10
- Sikkerhedsstillelser: 10
- Ejendomsværdi: 10

Budget 2012 11

- Driftsbudget: 11
- Investeringer: 11
- Kontingent for 2012: 11

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012 12

Balance pr. 31. december 2012 13

Noter til regnskabet 2012 14

Noter til regnskabet (fortsat) 15

Noter til balancen 16

Noter til balancen (fortsat) 17

Pengestrømsopgørelse 18

Hovedbestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Dansk Svæveflyver Union.

Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anses den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten for 2012 for Dansk Svæveflyver Union indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Arnborg d. 3. februar 2013

Hovedbestyrelsen:

Poul Hørup
Formand

Ole Gellert Andersen
Næstformand, Kasserer

Michael Kristensen

Felipe Cvitanich

Bent Karlson

Påtegning uafhængig revisor:

Påtegning valgt revisor:

Revisionspåtegning

Undertegnede har som valgt revisor dags dato foretaget revision på Svæveflyvecenter Arnborg.

Jeg har foretaget stikprøvevis kontrol af bilag og tilsvarende posteringer i regnskabet, og har fået forelagt tilstrækkelig dokumentation for, at bilag og posteringer er korrekte. Jeg har alene kontrolleret posteringerne i regnskabet, og har ikke taget stilling til rimeligheden i de afholdte udgift/indtægt.

Jeg har sammen med Lars Agesen-Pagh gennemgået to specielle områder, nemlig opførelsen af Vognport 2 samt overdragelsen af aktiviteterne i SCAS til DSvU.

Vognport 2 er opført som et unions-projekt financieret af unionen, men primært bygget af frivillig arbejdskraft. Jeg har gennemgået diverse bilag for byggeriet samt posteringer og har ikke fundet afvigelser. Desuden er det sikret, at de ekstraomkostninger, der har været pga SG-70's indretning i den ene ende af vognporten, er blevet videre-posteret til SG-70. Jeg anser derfor den anførte byggepris for at være korrekt. Det har ikke været nødvendigt at optage lån i forbindelse med byggeriet, idet unionens likviditet har kunnet spænde over investeringen.

Med hensyn til overtagelsen af SCAS som en 100% DSvU drevet aktivitet, har jeg interesseret mig for værdierne før og efter overtagelsen og konstateret, at der er fin overensstemmelse med værdierne i 2011 og de overførte aktiver i 2012, samt den måde indestående på SCAS's konto er blevet delt på en rimelig måde, som er accepteret af begge parter. Der vil sammen med Årsrapporten blive udsendt et dokument, som detaljeret forklarer økonomien ved overdragelsen.

Jeg har foretaget stikprøvevis kontrol af bilag, som har været kørt lidt anderledes end normalt i DSvU, og har således kontrolleret, at der f.eks er bogført de korrekte værdier for benzin-refusion m.m samt at indtægter og posteringer svarer overens. Fra og med 2013, vil alle bilag i forbindelse med slæbe-aktiviteten foretages som alle andre aktiviteter i DSvU.

Der har været et udestående omkring gamle startbilletter, som stadig er i omløb. Der er stadig nogle få startbilletter i omløb, men fra 2011 og frem, er der et system i brug som sikrer, at antallet af ubrugte startbilletter er kendt, og derved kan hensættelsen vedrørende startmærker fastsættes præcist.

Det er min overbevisning, at regnskabet giver et retvisende indtryk af DSvU's økonomi, og at personalet og kassereren har særdeles godt styr på økonomien.

Arnborg d. 1. februar 2013

Lars S. Rasmussen

Intern revisor

Oplysninger om Unionen:

Dansk Svæveflyver Union
Fasterholtvej 10
Arnborg
7400 Herning
www.dsvu.dk

telefon: 97 14 91 55
telefax: 97 14 91 08
e-mail: dsvu@dsvu.net
CVR-nr.: 11 42 80 10

Bestyrelse:

Poul Hørup (formand)
Ole Gellert Andersen (næstformand, kasserer)
Michael Kristensen
Bent Karlsson
Felipe Cvitanich

Generalsekretær:

Lars Agesen-Pagh

Revision:

KPMG, Statsautoriseret Revisionsselskab

Lars Sverre Rasmussen

Momsregistrering:

Dansk Svæveflyver Union er som forening som hovedregel momsfritaget.

Kantinedriften samt Unionens handel med flybrændstof er dog omfattet af momspligten.

Ledelsens beretning:

Unionens aktiviteter:

Dansk Svæveflyver Union (DSvU) er en idrætslig landsorganisation for Danmarks svæveflyveklubber og driver sin virksomhed inden for rammerne af følgende formålsparagraf:

"Dansk Svæveflyver Union er en amatørorganisation, hvis formål er at fremme dansk svæveflyvning.

Unionen vil søge sit formål gennemført ved blandt andet:

1. At organisere og gennemføre konkurrencer og mesterskaber i Danmark samt at deltage i væsentlige konkurrencer i udlandet.
2. At virke som en professionel udviklings- og støtteorganisation for elite-, talent- og breddeudviklingen med fokus på samarbejde med klubberne.
3. Gennem forhandlinger med respektive myndigheder at arbejde for regler og bestemmelser, der tjener til fremme af svæveflyvningen i Danmark.
4. Til stadighed at virke for flyvesikkerheden gennem forbedrede uddannelsesmetoder og kontrol med flyvning og materiel.
5. At drive Svæveflyvecenter Arnborg."

DSvU er tilknyttet blandt andre Kongelig Dansk Aeroklub og Danmarks Idræts Forbund samt flere internationale paraplyorganisationer.

DSvU er godkendt som "luftfartsvirksomhed" af Trafikstyrelsen i h. t. BL 9-09, samt i værkstedsgodkendelse (Subpart F) og CAMO (Subpart G) i h.t. EASA Part-M.

Der beskæftiges 4 fuldtidsansatte, trænere og løs medhjælp efter behov. Den valgte ledelse er ulønnet.

Virksomheden drives primært fra nationalcentret i Arnborg, der består af flyveplads med tilhørende hangarer, kontorer, kantine, campingplads, hytteområde m.v.
DSvU's konsulentvirksomhed og administration er placeret her, ligesom der drives handel med hjælpemateriel til klubberne, salg af flybenzin, udlejning af hytter og fly til medlemmer og til turister tilknyttet udenlandske søsterorganisationer.
Centeret anvendes desuden til en omfattende kursus- og konkurrencevirksomhed, herunder som nationalt træningscenter.

Årets regnskabsmæssige resultat:

Regnskabet for kalenderåret 2012 udviser et overskud på kr. 669.845, hvoraf ekstraordinære indtægter udgør kr. 530.996. Det ordinære resultat er derfor kr. 138.850 mod budgetteret kr. 60.888.

Den samlede balance udgør kr. 5.385.145, og egenkapitalen udgør i alt kr. 3.596.245, heraf udgør hensættelser 104.929 kr.

Kontingenter og tilskud er med kr. 2.782.349 samlet set næsten på niveau med det budgetterede, idet der dog har været en kontingentindtægt der er ca. kr. 50.000 lavere end det budgetterede, da DSvU-medlemstallet har været lavere end forventet.

Selv om resultatet er væsentligt bedre end det budgetterede, er der betydelige afvigelser indenfor de enkelte aktivitetsgrupper.

De væsentlige negative afvigelser er følgende:

- Nationalcentret har givet et resultat på kr. -233.665, og det er væsentligt dårligere end det budgetterede resultat på kr. -98.203. I afvigelsen skal tages hensyn til, at afskrivningerne er kr. 29.176 højere end budgetteret, fordi det er besluttet at slutafskrive diverse mindre aktiver. Indtægterne er kr. 55.326 højere end budgetteret, men omkostningerne er kr. 161.613 højere end budgetteret. Der er stor forskel på afvigelserne på underkontiene, men især udgifter til vand og til kantinen afviger væsentligt negativt.
- Fællesomkostningerne (møder, administration, gager etc.) på kr. -1.790.566 er kr. 98.680 højere end budgetteret. Her er der dog tale om mindre udsving over hele linjen tillige med ændret en afskrivningspolitik for EDB som afskrives straks.

De væsentlige positive afvigelser er følgende:

- Konkurrence området er et af de helt tunge områder. Der var budgetteret med et resultat på kr. -616.210, men resultatet blev kr. -432.381 – altså kr. 183.829 bedre end budgetteret. Det skyldes især, at der til VM i Argentina var 3 deltagere mindre end budgetteret. Udover dette har vi kunnet indtægtsføre hensættelserne til disse konkurrencer, men indtægtsførelsen indgår ikke i dette område, idet den bogføres under ekstraordinære indtægter.
- Unionsvirksomheden bidrager med en positiv afvigelse på kr. 148.522 i forhold til budgettet. Alle undergrupper under denne hovedgruppe bidrager til det positive resultat, men især den omfattende kontrolindsats omkring tidligere udstedte, men ikke fakturerede ARC's har medvirket til væsentligt forøgelse af indtægterne i regnskabsåret.

Samlet set er resultatet væsentligt bedre end budgetteret, og unionens finansielle status er meget tilfredsstillende. Men der er behov for at være opmærksom på udviklingen i fremtiden. Antallet af medlemmer er faldende, og dermed indtægtsgrundlaget, men omkostningsniveauet følger den almindelige prisudvikling.

Vi kommer heller ikke uden om at vi som et af de mindre forbund i DIF er under konstant pres. Ændringer i fordelingsnøglens grundtilskud koster nu og fremadrettet på det samlede DIF tilskud. Kun stærkt øget fokus på andre parametre forhindrer fald i DIF-tilskuddet i regnskabsåret.

Hoved- og nøgletal

(tkr.)	År 2008	År 2009	År 2010	År 2011	År 2012
Indtægter ved kontingenter og tilskud	2780	2833	2723	2743	2782
Udgifter ved aktiviteter	2707	2706	2680	2619	2646
Renteudgifter netto	-2	62	78	31	11
Årets resultat	216	232	9	-13	655
Afskrivninger	288	420	401	352	423
Investeringer	661	1202	116	115	627
Balancesum	5849	5475	4995	4611	5385
Egenkapital	2819	3071	3123	3284	3595
Soliditetsgrad	48	56	63	71	67

Investeringer:

Årets samlede nettoinvesteringer kan opgøres således (tkr):

	Budget	Faktisk
Overtagelse af SCAS / YY slæbefly	115	115
Vognport 2*	240**	512***
I alt	**355**	**627**

* Beløb eks. moms. Grundet indregning af momsrefusion/kompensation.

**Projektet er i regnskabsåret bliver udvidet til at omfatte hele arealet syd for hangar 2 på Arnborg.

*** I forbindelse med byggeriet af den nye vognport opstår et større tilgodehavende grundet muligheden for momskompensation for DSvU. Momskompensationsbeløbet, der udgør ca. 130 tkr., afventer formel godkendelse fra SKAT.
Ligeledes modtages indskud fra lejerne i vognporten, 6.000 kr. pr celler, totalt 96.000 kr. Depositum er indført for at dække dele af udvidelsen af det oprindelige projekt. (flisebelægning i celler)
Den likviditetsmæssige investering udgør derfor samlet set 416.000 kr. ultimo 2013 når momskompensationsbeløbet udbetales. Lejen i 2013 udgør 39.440 kr. Bygningen afskrives over 20 år.

Anvendt regnskabspraksis

Nærværende årsregnskab for kalenderåret 2012 er udarbejdet efter samme retningslinjer og principper som foregående år.

Årsrapporten er aflagt efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 429 af 28. september 2005.

Eventualforpligtelser, sikkerhedsstillelser m.v.

Kautionsforpligtelser:

Der var pr 31. december 2012 overfor Danmarks Idræts Forbund afgivet kaution vedrørende lån ydet til klubber under Dansk Svæveflyver Union for et samlet beløb på 37.500 kr.

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea er deponeret ejerpantebrev 2 mio. kr. med sikkerhed i matr. 1U Gl. Arnborg By m.fl.

Ejendomsværdi:

Ved den offentlige vurdering pr 1.10.2011 er ejendomsværdien sat til 7,0 mio. kr.

Leasing:

Operationel leje- og leasingforpligtelse på printer udgør 57.176 kr. årligt i yderligere ca. 3 år. Forpligtelsen udløber 31/3 2016.

Budget 2013

Driftsbudget:

Budgettet for 2013 er, svarende proceduren for tidligere år, en summering og konsekvensberegning af del-budgetter udarbejdet af de enkelte områdeansvarlige.

Der budgetteres med et overskud på 237 tkr. før indregning af momsrefusion og ekstraordinære poster i øvrigt.

Investeringer:

Der budgetteres med følgende investeringer:

Som erstatning for den nedrevne staklade, hvor Billund Svæveflyveklub opfører nyt klubhus, skal der opføres ny. Der afsættes 150.000 kr. til projektet.

Kontingent for 2013:

Der foreslås et kontingent på 995,- kr. pr. medlem for året 2013 svarende til en stigning på 2,58 % i forhold til året før.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

Note		2011	2012			2013
		FAKTISK	FAKTISK	BUDGET	AFV.	BUDGET
	KONTINGENTER OG TILSKUD:					
	Unionskontingent	1.489.326	1.481.675	1.532.000	-50.325	1.492.000
	Landssvæveflyveklubben	5.420	4.237	6.000	-1.763	6.500
	Tilskud DIF	1.235.076	1.280.196	1.276.694	3.502	1.234.932
	Undervisningsministeriet	13.662	16.241	13.500	2.741	0
	Kontingenter og tilskud	**2.743.484**	**2.782.349**	**2.828.194**	**-45.845**	**2.733.432**
	AKTIVITETER NETTO:					
1	Konkurrence	-286.151	-432.381	-616.210	183.829	-442.000
2	Kurser	23.784	61.561	34.000	27.561	24.000
3	Flyvevirksomhed	-306.196	-186.550	-159.433	-27.117	-150.888
4	Salg af artikler m.v.	-9.620	-16.592	0	-16.592	0
5	Unionsvirksomhed	-69.859	-34.052	-182.574	148.522	-68.186
6	Drift af nationalcenter	-247.307	-233.665	-98.203	-135.462	-51.238
7	Fælles-omkostninger	-1.723.988	-1.790.564	-1.691.886	-98.678	-1.795.983
	Aktiviteter netto	**-2.619.337**	**-2.632.243**	**-2.714.306**	**82.063**	**-2.484.295**
	RESULTAT FØR RENTER	**124.147**	**150.106**	**113.888**	**36.218**	**249.137**
	Renter	-31.421	-11.256	-53.000	41.744	-12.000
	Resultatandel slæbeforening	30.592	0	0	0	0
	ORDINÆRT RESULTAT	**123.318**	**138.850**	**60.888**	**77.962**	**237.137**
	EKSTRAORDINÆRE POSTER OG HENSÆTTELSER					
8	Ekstraordinære poster	38.385	144.396	0	144.396	0
	Hensat til konkurrencer i 2012	-175.000	0	0	0	0
	Tilbageførte hensættelse startmærker	0	36.600	0	36.600	0
	Tilbageført hensættelse til konkurrence 2012	0	350.000	350.000	0	0
	EKSTRAORDINÆRE POSTER OG HENSÆTTELSER I ALT	-136.615	530.996	350.000	180.996	0
	ÅRETS RESULTAT	**-13.297**	**669.845**	**410.888**	**258.957**	**237.137**
	RESULTATDISPONERING					
	Hensættelser, resultatudjævning SCAS	30.592	0	0	0	0
	Overførsel til egenkapital	-43.889	669.845	410.888	258.957	237.137
	Disponeret resultat	**-13.297**	**669.845**	**410.888**	**258.957**	**237.137**

Balance pr. 31. december 2012

Note		2011	2012			2013
		FAKTISK	FAKTISK	BUDGET	AFV.	BUDGET
	AKTIVER:					
	OMSÆTNINGSAKTIVER:					
	Likvide konti	325.808	771.176	476.695	294.481	1.323.007
	Debitorer, forudbetalinger mv	193.910	303.633	50.000	253.633	50.000
	Lagerbeholdninger	103.661	85.961	40.000	45.961	40.000
	Momskompensation for Vognport 2	0	130.099	0	130.099	0
	Omsætningsaktiver i alt	**623.379**	**1.290.869**	**566.695**	**594.075**	**1.413.007**
	ANLÆGSAKTIVER:					
9	Andel i slæbeforening	212.787	0	0	0	0
10	BL 2-1 godkendelse	18.712	11.138	11.138	0	3.564
11	Fly	1.415.933	1.425.765	1.234.898	190.867	1.205.596
12	Jordmateriel	49.986	35.043	41.588	-6.545	28.190
13	Hjælpemateriel iøvrigt	4.735	3.700	3.925	-225	3.100
14	Inventar	46.912	26.904	26.904	0	12.809
15	Faste ejendomme	2.239.325	2.591.727	2.109.085	482.642	2.451.848
	Anlægsaktiver ialt	**3.988.390**	**4.094.276**	**3.427.538**	**666.738**	**3.705.107**
	AKTIVER I ALT	**4.611.769**	**5.385.145**	**3.994.233**	**1.260.813**	**5.118.114**
	PASSIVER:					
	KORTFRISTET GÆLD:					
	Skyldige omkostninger mv	82.068	352.833	50.000	302.833	50.000
	Forudbetalinger og gaver	948.890	1.078.300	1.000.000	78.300	1.000.000
	Skyldig A-skat mv	53.617	51.592	80.000	-28.408	80.000
	Momstilsvar	25.647	9.078	5.000	4.078	5.000
16	Mellemregning	-3.843	0	0	0	0
	Kortfristet gæld ialt	**1.106.379**	**1.491.803**	**1.135.000**	**356.803**	**1.135.000**
	LANGFRISTET GÆLD:					
17	Anden lang gæld	221.131	297.093	189.661	107.432	254.661
	Banklån	0	0	0	0	0
	Langfristet gæld ialt	221.131	297.093	189.661	107.432	254.661
	GÆLD I ALT	**1.327.510**	**1.788.896**	**1.324.661**	**464.235**	**1.389.661**
	HENSÆTTELSER I ALT					
	Hensat til konkurrence	350.000	0	0	0	0
18	Benzin refusion SCAS	0	88.889	88.889	0	0
	Hensat til gamle startmærker SCAS	0	16.040	16.040	0	0
	Resultatudjævning SCAS	112.787	0	0	0	0
	HENSÆTTELSER I ALT	462.787	104.929	104.929	0	0
	EGENKAPITAL:					
	Primo året	2.865.360	2.821.471	2.821.471	0	3.491.316
	Årets overskud	-43.889	669.845	410.888	258.957	237.137
	EGENKAPITAL I ALT	**2.821.471**	**3.491.316**	**3.232.359**	**258.957**	**3.728.453**
	PASSIVER I ALT	**4.611.768**	**5.385.141**	**4.661.949**	**723.192**	**5.118.114**

Noter til regnskabet 2012

Note		2011	2012						2013
		Netto	Indtægt	Udgift	Afskrivn.	Netto	Budget	Afvig.	Budget
1	**KONKURRENCE:**								
	Konkurrence og træning	-181.145		-320.823		-320.823	-470.000	149.177	-240.000
	DM	29.871	109.053	-85.332		23.721	-5.000	28.721	30.000
	Sun Air Cup	5.397	81.900	-76.938		4.962	10.000	-5.038	18.000
	Talentudvikling	-133.267	500	-130.078		-129.578	-138.000	8.422	-237.000
	Diplomsystem	2.221	2.840			2.840	2.000	840	2.000
	Afskrivning, udstyr	-210			-435	-435	-210	-225	0
	I øvrigt	-9.018		-13.068		-13.068	-15.000	1.932	-15.000
	Konkurrence i alt	**-286.151**	**194.293**	**-626.239**	**-435**	**-432.381**	**-616.210**	**183.829**	**-442.000**
2	**KURSUSAKTIVITET:**								
	FI-kurser	537	74.700	-75.356		-656	1.000	-1.656	1.000
	HI-kurser	-5.434	110.600	-115.822		-5.222	3.000	-8.222	3.000
	Kunstfl. Kursus	-2.852				0	0	0	0
	Intensivkursus	-2.269	15.750	-17.919		-2.169	0	-2.169	0
	Teori	39.645	77.300	-203		77.097	40.000	37.097	40.000
	Andre kurser,seminarer	-5.843	2.250	-9.739		-7.489	-10.000	2.511	-20.000
	Kursusaktivitet i alt	**23.784**	**280.600**	**-219.039**	**0**	**61.561**	**34.000**	**27.561**	**24.000**
3	**FLYVEVIRKSOMHED:**								
	Motorfalke XPN	2.886	30.300	-23.553	0	6.747	-5.000	11.747	-5.000
	Motorfalke HXP	-69.008	74.399	-74.538	-68.374	-68.513	-32.241	-36.272	-32.241
	Puchacz	-2.722	16.853	-11.509	-10.075	-4.731	-10.075	5.344	-10.075
	Discus	-7.474	16.383	-11.328	0	5.055	0	5.055	5.000
	LS8	10.933	26.591	-14.231	0	12.360	20.000	-7.640	17.000
	Ventus 2	-110	0	-120	0	-120	0	-120	0
	Duo Discus	-145.459	40.429	-23.541	-118.719	-101.831	-88.719	-13.112	-98.719
	Fly, fælles	-19.722		-7.532		-7.532	-10.000	2.468	-10.000
	Spil & Jordmateriel	-75.285	34.630	-77.004	-14.943	-57.317	-33.398	-23.919	-16.853
	Flyslæb / SCAS	0	286.649	-234.317	-23.000	29.332	0	29.332	0
	I øvrigt	-235		0		0	0	0	0
	Flyvevirksomhed i alt	**-306.196**	**526.234**	**-477.673**	**-235.111**	**-186.550**	**-159.433**	**-27.117**	**-150.888**
4	**SALG AF ARTIKLER m.v.**								
	Diverse artikler	3.764	40.684	-36.540		4.144	0	4.144	0
	Flybenzin	-15.860	125.159	-143.670		-18.511	0	-18.511	0
	Mo-gas	2.861	28.600	-30.445		-1.845	0	-1.845	0
	Udlejning m.v.	-385	320	-700		-380	0	-380	0
	Salg m.v. i alt	**-9.620**	**194.763**	**-211.355**	**0**	**-16.592**	**0**	**-16.592**	**0**
5	**UNIONSVIRKSOMHED:**								
	S-kontrollant	-11.130		-20.963		-20.963	-20.000	-963	-20.000
	Flyveudvalg & flysik	-10.154		-242		-242	-30.000	29.758	-5.000
	Materieludvalg og -kontrollanter	13.434	0	0		0	0	0	0
	Materielvirksomhed	27.011	306.750	-180.845	-7.574	118.331	-12.574	130.905	77.426
	Unionshåndbog mv	0	0	0		0	0	0	0
	I og M-forsikring	-4.803		-5.993		-5.993	-5.000	-993	-5.612
	Klubtilskud	0	0	-6.763		-6.763	0	-6.763	
	Formandsmøde, klubudvikl. mv.	-84.217		-118.422		-118.422	-115.000	-3.422	-115.000
	Unionsvirksomhed i alt	**-69.859**	**306.750**	**-333.228**	**-7.574**	**-34.052**	**-182.574**	**148.522**	**-68.186**

Noter til regnskabet (fortsat)

Note		2011	2012						2013
		Netto	Indtægt	Udgift	Afskrivn.	Netto	Budget	Afvig.	Budget
6	**NATIONALCENTER**								
	Lejeindtægt grunde, vandafgift	257.017	285.528			285.528	270.000	15.528	290.000
	Pilotafgifter	55.425	55.500			55.500	65.000	-9.500	60.000
	Hangarleje	91.550	109.397			109.397	90.000	19.397	130.000
	Lejeindtægt hytter	52.435	83.755			83.755	70.000	13.755	75.000
	Camping- og elafgift	81.718	98.085			98.085	85.000	13.085	90.000
	Poletsalg m.v.	19.001	23.486			23.486	20.000	3.486	20.000
	Forpagt.,jagtleje	14.075	14.575			14.575	15.000	-425	15.000
	Kantinedrift	2.000	2.000			2.000	2.000	0	2.000
	Indtægter i alt	**573.221**	**672.326**			**672.326**	**617.000**	**55.326**	**682.000**
	Vedligehold	-171.358		-212.864		-212.864	-130.000	-82.864	-165.000
	Ejendomsskat - Forsikring	-85.334		-81.743		-81.743	-100.000	18.257	-85.000
	El- og vandafgifter	-229.905		-254.512		-254.512	-185.000	-69.512	-200.000
	Gas og fyringsolie	-44.493		-41.843		-41.843	-60.000	18.157	-60.000
	Kloak	-15.464		0		0	-15.000	15.000	0
	Renovation og rengøring	-87.256		-91.575		-91.575	-70.000	-21.575	-40.000
	I øvrigt	-32.395		-59.075		-59.075	-20.000	-39.075	-35.000
	Afskrivninger	-154.323			-164.379	-164.379	-135.203	-29.176	-148.238
	Udgifter i alt	**-820.528**		**-741.612**	**-164.379**	**-905.991**	**-715.203**	**-190.788**	**-733.238**
	ARNBORG NETTO	**-247.307**				**-233.665**	**-98.203**	**-135.462**	**-51.238**
7	**FÆLLES OMKOSTNINGER**								
	Repræsentantskabsmøde	-13.951		-23.057		-23.057	-15.000	-8.057	-25.000
	Møder	-183.271		-208.850		-208.850	-180.000	-28.850	-180.000
	Gager m.v. fastansatte	-1.078.451	170.000	-1.370.919		-1.200.919	-1.171.240	-29.679	-1.280.587
	Diæter,løs medhjælp	-68.297	0	-30.842		-30.842	-10.000	-20.842	-10.000
	Kørsel og diverse bidrag	-385		-6.828		-6.828	-5.000	-1.828	-5.000
	Telefon,fragt,porto	-90.304		-79.999		-79.999	-80.000	1	-65.000
	Kontorartikler mv	-11.301		-16.542		-16.542	-10.000	-6.542	-12.000
	Kontingent,abonnement	-66.582		-22.225		-22.225	-25.000	2.775	-20.000
	Revision	-5.166	25.000	-28.917		-3.917	-5.000	1.083	-5.000
	Vedligehold inventar, EDB	-120.049		-132.114		-132.114	-115.000	-17.114	-115.000
	PR-udgifter/repræsentation	-41.587		-28.554		-28.554	-20.000	-8.554	-30.000
	Havariundersøgelse, flysik	-412		-1.615		-1.615	-5.000	3.385	-5.000
	Afskrivning kontorinventar	-16.933			-15.646	-15.646	-15.646	0	-11.396
	I øvrigt	-27.299		-19.456		-19.456	-35.000	15.544	-32.000
	Fælles-omkostninger i alt	**-1.723.988**	**195.000**	**-1.969.918**	**-15.646**	**-1.790.564**	**-1.691.886**	**-98.678**	**-1.795.983**
8	**EKSTRAORDINÆRE**								
	Tab på debitorer	0				0	0	0	0
	Afskrivning af bogførte erstatninge	-34.643		0		0	0	0	0
	Genvundne afskrivninger Falke m	15.705				0	0	0	0
	Opløsning Danish Gliding Team F	17.295				0	0	0	0
	Naviair - Flysik arbejde	0	25.000			25.000	0	25.000	0
	Nordea Fonden Hangar2	0	5.000			5.000	0	5.000	0
	Afvikling af SCAS (se note 18)	0	59.865			59.865	0	59.865	0
	Momsgodtgørelse fra Skat	40.028	54.531			54.531	0	54.531	0
	Ekstraordinære poster	**38.385**	**144.396**	**0**	**0**	**144.396**	**0**	**144.396**	**0**

Noter til balancen

Note		2012						2013
		Saldo primo	Årets til- og afgang	Grundlag til afskrivn.	Årets afskrivn.	Saldo ultimo	Budget ultimo	Budget ultimo
9	**Slæbeforening andel**	**212.787**	**-212.787**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**BL 2.1 Godkendelse**	**18.712**	**0**	**18.712**	**7.574**	**11.138**	**11.138**	**3.564**
11	**FLY**							
	Motorfalke	27.657		27.657	0	27.657	27.657	27.657
	Rotax-falke	527.014	0	527.014	68.374	458.641	474.774	390.267
	Puchacz	30.225	0	30.225	10.075	20.150	20.150	10.075
	Discus	0	0	0	0	0	0	0
	LS 8	0	0	0	0	0	0	0
	Duo Discus	831.037	0	831.037	118.719	712.317	712.317	593.598
	Pawnee YY	0	230.000	230.000	23.000	207.000	207.000	184.000
	Fly i alt	**1.415.933**	**230.000**	**1.645.933**	**220.168**	**1.425.765**	**1.441.898**	**1.205.596**
12	**JORDMATERIEL**							
	Spil	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	0
	Wirehenter,traktor mv	44.986		44.986	9.943	35.043	36.588	28.190
	Jordmateriel i alt	**49.986**	**0**	**49.986**	**14.943**	**35.043**	**41.588**	**28.190**
13	**HJÆLPEMATERIEL**							
	Radioer, samtaleanl. m.v.	4.300		4.300	600	3.700	3.700	3.100
	Konkurrencemateriel	435		435	435	0	210	0
	Hjælpemateriel i alt	**4.735**	**0**	**4.735**	**1.035**	**3.700**	**3.910**	**3.100**
14	**INVENTAR**							
	EDB anlæg	23.754		23.754	12.939	10.815	10.815	2.126
	løvrigt	23.158		23.158	7.069	16.089	16.089	10.683
	Inventar i alt	**46.912**	**0**	**46.912**	**20.008**	**26.904**	**26.904**	**12.809**
15	**FASTE EJENDOMME**							
	Grundareal	886.135		886.135	1.100	885.034	885.034	883.934
	Vejanlæg 2006 og nyt areal	100.177		100.177	6.978	93.198	93.198	86.220
	Hangar 1 med sidebygning	467.541	0	467.541	57.782	409.759	427.524	364.602
	Vognporte	31.806		31.806	12.056	19.750	26.870	18.187
	Hangar 2 (år 2003)	579.648		579.648	27.602	552.046	552.046	524.444
	Toiletbygning	32.396		32.396	5.211	27.185	27.185	21.973
	Hytter	64.709		64.709	23.481	41.229	41.229	33.792
	Staklade	100		100	100	0	100	0
	Vand-, el- og gasforsyning	13.749		13.749	4.921	8.829	9.818	5.887
	Kloaksystem	15.652		15.652	2.609	13.044	13.044	10.435
	Tankanlæg (hangar 1)	33.005		33.005	7.967	25.038	25.038	17.072
	Miljøgodkendelse	4.811		4.811	4.811	0	3.202	0
	Kurstab	9.596		9.596	4.798	4.798	4.798	0
	Vognport 2	0	511.818	511.818	0	511.818	0	485.303
	Faste ejendomme i alt	**2.239.325**	**511.818**	**2.751.143**	**159.417**	**2.591.727**	**2.109.086**	**2.451.848**
	Anlægsaktiver i alt	**3.988.390**	**529.031**	**4.517.421**	**423.145**	**4.094.276**	**3.634.524**	**3.705.107**

Noter til balancen (fortsat)

Note		2011	2012			2013
		Faktisk	Faktisk	Budget	Afvig.	Budget
16	**MELLEMREGNINGSKONTI**					
	Mellemregning GF-forsikr	0	0	0	0	0
	Mellemregning SCAS	-3.843	0	0	0	0
	Mellemregn. Danish Gliding Tema F.	0	0	0	0	0
	Mellemregning i alt	**-3.843**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**ANDEN LANG GÆLD**					
	PW-pokal	24.661	24.661	24.661	0	24.661
	Deposita mv.	65.317	131.317	65.000	66.317	130.000
	Feriepengeforpligtigelse	131.153	141.115	100.000	41.115	100.000
	Anden lang gæld ialt	**221.131**	**297.093**	**189.661**	**107.432**	**254.661**

18 ØKONOMIEN VED OVERTAGELSEN AF EJERSKABET I SCAS

Overtagne aktiver	
Piper Pawnee OY-CYY	230.000
Indestående på SCAS' konto 1.1.2012	235.101
Overtagne aktiver i alt	465.101
Skyldige poster	
Betaling til SG-70 for flyandel	115.000
Skyldig overskudsandel SG-70	44.865
Hensat vedr. startmærker	52.640
Hensat vedr. benzinafgift -særlige formål	88.889
Gæld i alt	301.394
Overtaget egenkapital	163.708
Ejerandel af SCAS iflg. DSvU-regnskab	-212.787
Mellemregning med SCAS iflg. DSvU-regnskab	-3.843
Resultatudjævning SCAS iflg. DSvU-regnskab	112.787
Påvirkning af DSvU's egenkapital	**59.865**

Pengestrømsopgørelse

	31/12 2012	31/12 2011
Årets resultat	669.845	-13.297
Afskrivninger	423.145	368.473
Hensættelser	-350.000	175.000
Andel SCAS		-30.592
Resultat før afskrivninger og hensættelser	742.990	499.584
Ændring i debitorer, forudbetalinger m.v.	-109.723	-26.441
Ændring i varelagre	17.700	29.778
Ændring i tilgodeh. Momskompensation	-130.099	0
Ændring i skyldige omk., diverse kreditorer m.v.	270.765	19.401
Ændring i forudbetalinger og gaver	129.410	-67.410
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriep. m. v.	-2.025	-79.905
Ændring i momstilsvar	-16.569	36.104
Ændring mellemregninger	3.843	5.379
Driftens likviditetsvirkning	906.292	416.489
Investering		
Vognport2	-511.818	
Afvikling Slæbeandel:		
Værdi af andel	212.787	
Køb fly	-230.000	
Hensat benzin	88.889	
Hensat gl startmærker	16.040	
Resultatudjævning slæbeselskab	-112.787	
Fly		-59.606
Faste ejendomme		-55.674
Finansiering		
Ændring langfristet gæld	75.962	-458.967
Samlet likviditetsforskydning	445.365	-157.758
Likvide beholdninger, primo	325.808	483.565
Likvide beholdninger, ultimo	771.173	325.807