



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2010 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 881 309 122
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: GJERDEVIK MARINA DA
Forretningsadresse: Gjerdevik
5582 ØLENSVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2010 - 31.12.2010

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Magnus Berge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2011

Grunnlag for avgivelse

År 2010: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2009: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2010

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
Inntekter			
Salgsinntekt		251 768	209 992
Sum inntekter		251 768	209 992
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	58 601	47 945
Annen driftskostnad	2	150 592	140 230
Sum kostnader		209 193	188 175
Driftsresultat		42 575	21 817
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		282	95
Sum finansinntekter		282	95
Annen rentekostnad		40 793	23 275
Sum finanskostnader		40 793	23 275
Netto finans		-40 511	-23 180
Ordinært resultat før skattekostnad		2 064	-1 363
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 064	-1 363
Årsresultat		2 064	-1 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 064	-1 363
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		3 000	-1 714
Overføringer til/fra annen egenkapital		-936	351
Sum overføringer og disponeringer		2 064	-1 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1	489 523	383 124
Sum varige driftsmidler		489 523	383 124
Sum anleggsmidler		489 523	383 124
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 940	24 025
Andre fordringer		7 060	7 412
Sum fordringer		28 000	31 437
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		66 347	40 680
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		66 347	40 680
Sum omløpsmidler		94 347	72 117
SUM EIENDELER		583 870	455 241
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen Egenkapital		103 420	104 357
Sum opptjent egenkapital		103 420	104 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2010	2009
Sum egenkapital		103 420	104 357
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		474 147	339 268
Sum annen langsiktig gjeld		474 147	339 268
Sum langsiktig gjeld		474 147	339 268
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		6 303	11 616
Sum kortsiktig gjeld		6 303	11 616
Sum gjeld		480 450	350 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		583 870	455 241



Årsoppgjør 2010

For



GJERDEVIK MARINA DA

881 309 122

Et årsoppgjør fra Project Systems AS



Årsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Innhold

Årsoppgjør 2010.....	1
Innhold	2
Årsberetning for 2010	3
Resultatregnskap	4
Balanse pr 31.12.....	5
Noter til regnskapet.....	6



Årsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Årsberetning for 2010

1. Virksomhetens art og lokalisering

1. Kjøp og utleie av fast eiendom
2. Drift av marina, herunder utleie av båtplasser, salg av tilhørende produkter, båtopprekk og ellers tilhørende virksomhet. Selskapet har sitt hovedkontor i Ølen kommune.

2. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

3. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet anses tilfredsstillende.

4. Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø.

5. Selskapets stilling og resultat av virksomheten

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 01.01.2010- 31.12.2010 et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultat av virksomheten. Utover det som fremgår av årsregnskapet, kjenner ikke styret til andre forhold vedrørende markedsforhold og prisutvikling som er av interesse for å bedømme selskapet. Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktig for å bedømme selskapets resultat og stilling.

6. Styrets forslag til anvendelse av overskudd:

Styret foreslår følgende anvendelse av årets overskudd, kr 2 064,-:

Privat uttak, kr.....	3 000,-
Overført fra egenkapital	-936,-

Ølensvåg den 22. April 2011.

.....
Magnus Berge
Styrets formann

.....
Magne Vidar Berge
Styremedlem

.....
Lars Arne Berge
Styremedlem

.....
Ingve Bjarte Berge
Styremedlem



Årsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Resultatregnskap

	NOTE	2010	2009
DRIFTSINNEKTER			
Utleie av båtplass og strøm		251 768	209 992
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning	1.	58 601	47 945
Annen driftskostnad	2.	150 592	140 230
Sum driftskostnader		209 193	188 175
Driftsresultat		42 575	21 817
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		282	95
Rentekostnader		40 793	23 275
Netto finansposter		-40 511	-23 180
Årsresultat		2 064	-1 363
SOM ER BRUKT TIL			
Privat uttak (+)/ innskudd (-)		3 000	-1 714
Overført fra egenkapital		-936	351
Sum disponert		2 064	-1 363

Et årsoppgjør fra Project Systems AS

side 4 av 7



Arsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Balanse pr 31.12.

	NOTE	2010	2009
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Lastebil		5 510	14 957
Slepebåt, Ostrea		158 405	0
Flytebrygger		325 608	368 167
Sum anleggsmidler	1.	489 523	383 124
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		20 940	24 025
Opptjent, ikke fakturerte driftsinntekter		7 060	6 210
Sum fordringer		28 000	31 437
Bankinnskudd, kontanter og lignende		66 347	40 680
Sum omløpsmidler		94 347	72 117
Sum eiendeler		583 870	455 241
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Egenkapital		103 420	104 357
Gjeld			
<i>Langsiktig gjeld</i>			
Lån Ølen SR Bank		474 147	339 268
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	-702
Annen kortsiktig gjeld		6 303	12 318
Sum kortsiktig gjeld		6 303	11 616
Sum gjeld		480 450	350 884
Sum egenkapital og gjeld		583 870	455 241

Et årsoppgjør fra Project Systems AS

side 5 av 7



Årsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Noter til regnskapet

Note 1, Avskrivningstabell for varige driftsmidler

	Kontorbrakker	Brygger	Lastebil	Ostrea	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	24 025	467 752	47 234	0	539 011
+ tilgang i året	0	0	0	165 000	165 000
- avgang i året	0	0	0	0	0
Avskrivingsgrunnlag pr 31.12	24 025	467 752	47 234	165 000	704 011
Oppskrivninger pr 31.12	0	0	0	0	0
+ tilgang i året	0	0	0	0	0
- avgang i året	0	0	0	0	0
Oppskrivninger pr 31.12	0	0	0	0	0
Akkumulerte avskrivninger pr 01.01	24 025	99 586	32 277	0	155 888
+ årets avskrivninger	0	42 559	9 447	6 595	58 601
+ avskrivning på oppskrivning					0
- tilbakeført avskrivning					0
- ekstraord. Nedskrivning					0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	24 025	142 145	41 724	6 595	214 489
Bokført verdi pr 31.12	0	325 608	5 510	158 405	489 523

Note 2, Spesifikasjon av andre driftskostnader

	2010	2009
6210 Straum	28 832,69	14 545,59
6231 VF Materialer	375,00	12 660,25
6232 VF Betong/ Grunnarbeid	3 380,00	15 367,50
6233 VF Maling	0,00	993,00
6234 VF EL Utstyr	16 234,00	29 372,00
6236 VF Annet	0,00	7 270,69
6510 Maskiner og utstyr	11 070,50	9 483,75
6710 Kontorhjelp	7 280,00	5 000,00
6725 Vassavgift	1 625,00	1 625,00
6800 Kontorrekvisita	0,00	398,00
6940 Porto	352,00	770,00
7000 Drivstoff lastebil	8 672,85	12 982,44
7001 Drivstoff slepebåt	5 600,00	0,00
7020 Rekvisita lastebil	25 464,00	14 606,00
7021 Rekvisita slepebåt	22 626,00	0,00
7030 Forsikring lastebil	2 406,00	2 103,00
7031 Forsikring slepebåt	3 366,00	0,00
7040 Avgifter lastebil	9 888,00	9 714,00
7340 Reklame og annonser	150,00	0,00
7780 Gebyr	3 270,50	3 338,33
Sum andre driftskostnader	150 592,54	140 229,55

Et årsoppgjør for Project Systems AS

side 6 av 7



Årsoppgjøret 2010

Gjerdevik Marina DA

Note 3, Egenkapitalutvikling i 2010	Magnus	Ingve	Lars	Vidar	Marianne	Hanne-Lise	Total
Ideell eierandel av selskapet	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	100,0
Egenkapital pr 01.01	22 716	24 462	20 388	20 767	8 012	8 012	104 357
+ overskudd 2010	516	516	516	516	0	0	2 064
- Privatkonto uttak	750	750	750	750	0	0	3 000
- Privat innskudd	0	0	0	0	0	0	0
Bedriftsøkonomisk egenkapital	22 482	24 228	20 154	20 533	8 012	8 012	103 420
Midlertidige forskjeller (note 4)	-5 702	-7 021	-4 392	-4 771	-11 572	-11 572	-45 030
Skattemessig egenkapital pr 31-12	16 780	17 207	15 762	15 762	-3 560	-3 560	58 391
Skattemessig inntekt pr deltaker:							
Andel av bedriftsøkonomisk inntekt	516	516	516	516	0	0	2 064
Andel av inntektsføring av gevinst/ tapskonto	5 747	5 747	5 747	5 747	5 747	5 747	34 481
Andel av skattemessig ekstraintekt som følge av lavere avskrivinger	3 481	3 481	3 481	3 481	0	0	13 922
Skattepliktig inntekt	9 743	9 743	9 743	9 743	5 747	5 747	50 467

Note 4: Sammenhengen mellom bedriftsøkonomisk og skattemessig resultat

Resultat før skattekostnad	2 064
+/- Permanente forskjeller	
+ Godtgjørelse til eiere	
+/- Midlertidige forskjeller	48 403
- Fremføring av underskudd	
= Årets skattegrunnlag	50 467

Midlertidige forskjeller er knyttet til	2009	2010	Endring
Fordringer	0		0
Varelager	0		0
Anleggsmidler	-78 973	-92 895	13 922
Aksjer/ andeler	0		0
Vare/ fordringskonto	0		0
Gevinst og tapskonto	172 406	137 925	34 481
Andre midlertidige forskjeller	0		0
Fremførbart underskudd	0		0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	93 433	45 030	48 403
Anvendt skattesats	28 %		
Utsatt skatt	26 161	12 608	13 553

Et årsoppgjør fra Project Systems AS

side 7 av 7



Tel: +47 23 11 91 00
Fax: +47 23 11 91 01
www.bdo.no

BDO AS
Munkedamsveien 45
P.O. Box 1704 Vikå
NO-0121 Oslo

Til Generalforsamlingen i
Gjerdevik Marina DA

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Gjerdevik Marina DA, som består av balanse per 31. desember 2010, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 2 064 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Gjerdevik Marina DA per 31. desember 2010 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.



Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 29. juni 2011

BDO AS

Sven Aarvold

Statsautorisert revisor