



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2011 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2011 - 31.12.2011

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: 30.06.2012

Grunnlag for avgivelse

År 2011: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2010: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2011

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	2011	2010
Inntekter			
Salgsinntekt		254 121	251 768
Sum inntekter		254 121	251 768
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	51 365	58 601
Annen driftskostnad	2	176 996	150 592
Sum kostnader		228 361	209 193
Driftsresultat		25 760	42 575
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		253	282
Sum finansinntekter		253	282
Annen rentekostnad		38 780	40 793
Sum finanskostnader		38 780	40 793
Netto finans		-38 527	-40 511
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 767	2 064
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 767	2 064
Årsresultat		-12 767	2 064
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 767	2 064
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		-662	3 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-12 105	-936
Sum overføringer og disponeringer		-12 767	2 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		506 087	489 523
Sum varige driftsmidler		506 087	489 523
Sum anleggsmidler		506 087	489 523
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		23 810	20 940
Andre fordringer		4 785	7 060
Sum fordringer		28 595	28 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		212	66 347
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		212	66 347
Sum omløpsmidler		28 807	94 347
SUM EIENDELER		534 894	583 870
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		91 315	103 420
Sum innskutt egenkapital		91 315	103 420
Sum egenkapital		91 315	103 420



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2011	2010
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		444 891	474 147
Sum annen langsiktig gjeld		444 891	474 147
Sum langsiktig gjeld		444 891	474 147
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 659	
Annen kortsiktig gjeld		5 347	6 303
Sum kortsiktig gjeld		-1 312	6 303
Sum gjeld		443 579	480 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		534 894	583 870



Årsoppgjør 2011

For



GJERDEVIK MARINA DA

881 309 122

Et årsoppgjør fra Project Systems AS



Årsoppgjøret 2011

Gjerdevik Marina DA

Innhold

Årsoppgjør 2011	1
Innhold	2
Årsberetning for 2011	3
Resultatregnskap	4
Balanse pr 31.12.	5
Noter til regnskapet	6



Årsberetning for 2011

Virksomhetens art

Gjerdevik Marina DA driver med kjøp og utleie av fast eiendom, drift av marina, herunder utleie av båtplasser, salg av tilhørende produkter, båtopptrekk og ellers tilhørende virksomhet. Selskapet har sitt forretningslokale i Ølensvåg, Vindafjord Kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2011 kr 254 121 som er en oppgang på 1 % fra i fjor. Årsresultatet ble redusert til et underskudd på kr 12 767,- i forhold til et overskudd på 2 064,- i 2010. Totalkapitalen var ved utgangen av året 534 894,-, sammenlignet med kr 583 870,- året før. Egenkapitalen pr. 31-12-2011 var 17 % sammenlignet med 18 % i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvise bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling. 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.

Fortsatt drift

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

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet som tilfredsstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2011. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2011.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Styrets forslag til anvendelse av overskudd:

Styret foreslår følgende inndekning av årets underskudd:

Privat innskudd:	662,-
Overført fra egenkapital	12 105,-
Sum disponert	12 767,-

30.06.2012

Magnus Berge
Styrets formann

Lars Arne Berge
Styremedlem

Magne Vidar Berge
Styremedlem

Ingve Bjarte Berge
Styremedlem



Årsoppgjøret 2011

Gjerdevik Marina DA

Resultatregnskap

	NOTE	2011	2010
DRIFTSINNTEKTER			
Utleie av båtplass og strøm		254 121	251 768
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning..... 1		51 365	58 601
Annen driftskostnad	2	176 996	150 592
Sum driftskostnader	2	228 361	209 193
Driftsresultat.....		25 760	42 575
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter.....		253	282
Rentekostnader		38 780	40 793
Netto finansposter		-38 527	-40 511
Årsresultat		12 767	2 064
SOM ER BRUKT TIL			
Privat uttak (+)/ innskudd (-).....		-662	3 000
Overført fra egenkapital		-12 105	-936
Sum disponert.....		-12 767	2 064



Arsoppgjøret 2011

Gjerdevik Marina DA

Balanse pr 31.12.

	NOTE	2011	2010
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Lastebil		5 510	5 510
Ostrea	208 008		158 405
Flytebrygger	292 569		325 608
Sum anleggsmidler	506 087		489 523
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	23 810		20 940
Opptjent, ikke fakturerte driftsinntekter	4 785		7 060
Sum fordringer	28 595		28 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende	212		66 347
Sum omløpsmidler	28 807		94 347
SUM EIENDELER		534 894	583 870
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Egenkapital		91 315	103 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Lån ølen SR Bank	444 891		474 147
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-6 659		0
Annen kortsiktig gjeld	5 347		6 303
Sum kortsiktig gjeld	-1 312		6 303
Sum gjeld	443 579		480 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		534 894	583 870



Årsoppgjøret 2011

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	165 000	704 011
+ tilgang i året				67 930	67 930
- avgang i året					0
Avskrivningsgrunnlag pr 31.12	24 025	467 752	47 234	232 930	771 941
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	142 145	41 724	6 595	214 489
+ årets avskrivninger	0	33 039	0	18 326	51 365
+ avskrivning på oppskrivning					0
- tilbakeført avskrivning					0
- ekstraord. Nedskrivning					0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	24 025	175 184	41 724	24 921	265 854
Bokført verdi pr 31.12	0	292 569	5 510	208 009	506 087

Note 2, Spesifikasjon av andre driftskostnader	2011	2010
6210 Straum	25 572,05	28 832,69
6231 VF Materialer	10 320,00	375,00
6232 VF Betong/ Grunnarbeid	26 687,00	3 380,00
6234 VF EL Utstyr	404,80	16 234,00
6510 Maskiner og utstyr	24 325,90	11 070,50
6710 Kontorhjelp	9 150,50	7 280,00
6720 Revisjon	9 375,00	0,00
6722 Gass	10 552,50	0,00
6725 Vassavgift	1 625,00	1 625,00
6800 Kontorrekvisita	1 825,00	0,00
6940 Porto	971,00	352,00
7000 Drivstoff lastebil	12 215,77	8 672,85
7001 Drivstoff slepebåt	4 800,00	5 600,00
7020 Rekvisita lastebil	11 980,00	25 464,00
7021 Reparasjon og vedlikehold Slepebåt	9 598,84	22 626,00
7030 Forsikring lastebil	2 566,00	2 406,00
7031 Forsikring slepebåt	3 366,00	3 366,00
7040 Avgifter lastebil	10 066,00	9 888,00
7340 Reklame og annonser	0,00	150,00
7780 Gebyr	1 595,00	3 270,50
Sum andre driftskostnader	176 996,36	150 592,54



Årsoppgjøret 2011

Gjerdevik Marina DA

Note 3, Egenkapitalutvikling i 2011

	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	22 482	24 228	20 154	20 533	8 012	8 012	103 420
+ overskudd 2002	-3 192	-3 192	-3 192	-3 192	0	0	-12 767
- Privatkonto uttak	0	0	0	0	0	0	0
+ Privat innskudd	128	534	0	0	0	0	662
Bedriftsøkonomisk egenkapital	19 418	21 571	16 962	17 341	8 012	8 012	91 315
Midlertidige forskjeller (note 7)	-632	-1 951	679	300	-6 975	-6 975	-15 553
Skattemessig egenkapital pr 31-12	18 786	19 620	17 641	17 641	1 037	1 037	75 762
Skattemessig inntekt pr deltaker:							
Andel av bedriftsøkonomisk inntekt	-3 192	-3 192	-3 192	-3 192	0	0	-12 767
Andel av inntektsføring av gevinst/ tapskonto	4 598	4 598	4 598	4 598	4 598	4 598	27 585
Andel av skattemessig ekstraintekt som følge av lavere avskrivinger	473	473	473	473	0	0	1 892
Skattepliktig inntekt	1 879	1 879	1 879	1 879	4 598	4 598	16 709

Note 4: Sammenhengen mellom bedriftsøkonomisk og skattemessig resultat

Resultat før skattekostnad	-12 767
+/- Permanente forskjeller	
+ Godtgjørelse til eiere	
+/- Midlertidige forskjeller	29 477
- Fremføring av underskudd	
= Årets skattegrunnlag	16 709

Midlertidige forskjeller er knyttet til	2009	2010	Endring
Fordringer			0
Varelager			0
Anleggsmidler	-92 895	-94 787	1 892
Aksjer/ andeler			0
Vare/ fordringskonto			0
Gevinst og tapskonto	137 925	110 340	27 585
Andre midlertidige forskjeller			0
Fremførbart underskudd			0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	45 030	15 553	29 477
Anvendt skattesats	28 %		
Utsatt skatt	12 608	4 355	8 253



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

BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vikta
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 2011, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 12 767 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 2011 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 30. juni 2012

BDO AS

Sven Aarvold

Statsautorisert revisor