



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2009 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2009 - 31.12.2009

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: 20.04.2009

Grunnlag for avgivelse

År 2009: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2008: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2009

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	2009	2008
Inntekter			
Salgsinntekt		209 992	163 439
Sum inntekter		209 992	163 439
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	47 945	25 531
Annen driftskostnad	2	140 230	141 911
Sum kostnader		188 175	167 442
Driftsresultat		21 817	-4 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		95	614
Sum finansinntekter		95	614
Annen rentekostnad		23 275	8 198
Sum finanskostnader		23 275	8 198
Netto finans		-23 180	-7 584
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 363	-11 587
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 363	-11 587
Årsresultat		-1 363	-11 587
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 363	-11 587



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2009	2008
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		368 167	75 733
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		14 957	24 404
Sum varige driftsmidler	1	383 124	100 137
Sum anleggsmidler		383 124	100 137
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 437	23 100
Sum fordringer		31 437	23 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		40 680	43 743
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 680	43 743
Sum omløpsmidler		72 117	66 843
SUM EIENDELER		455 241	166 980
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	3	104 357	104 005
Sum innskutt egenkapital		104 357	104 005
Sum egenkapital		104 357	104 005



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2009	2008
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		339 268	60 043
Sum annen langsiktig gjeld		339 268	60 043
Sum langsiktig gjeld		339 268	60 043
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-702	348
Annen kortsiktig gjeld		12 318	2 584
Sum kortsiktig gjeld		11 616	2 932
Sum gjeld		350 884	62 975
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		455 241	166 980



Årsoppgjøret 2009

Gjerdevik Marina DA

Årsberetning for 2009

1. Virksomhetens art og lokalisering

1. Kjøp og utleie av fast eiendom
2. Drift av marina, herunder utleie av båtplasser, salg av tilhørende produkter, båtopptrekk 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 forurensrer ikke det ytre miljø.

5. Selskapets stilling og resultat av virksomheten

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte årsregnskap for regnskapsåret 01.01.2009-31.12.2009 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 dekning av underskudd:

Styret foreslår følgende dekning av årets underskudd: kr 1 363,-

Overført fra egenkapital..... 1 363,-

Olensvåg den 20. April 2009.

Magnus Berge
Styrets formann

Lars Arne Berge
Styremedlem

Magne Vidar Berge
Styremedlem

Ingebjerte Berge
Styremedlem



Årsoppgjøret 2009

Gjerdevik Marina DA

Resultatregnskap

	NOTE	2009	2008
DRIFTSINTEKTER			
Utleie av båtplass og strøm		209 992	163 439
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning	1.	47 945	25 531
Annen driftskostnad	2.	140 230	141 911
Sum driftskostnader		188 175	167 442
Driftsresultat		21 817	-4 003
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		95	614
Rentekostnader		23 275	8 198
Netto finansposter		-23 180	-7 584
Årsresultat		-1 363	-11 587
SOM ER BRUKT TIL			
Privat uttak (+)/ innskudd (-)		-1 714	-17 814
Overført til egenkapital		351	6 227
Sum disponert		-1 363	-11 587

Et årsoppgjør fra Project Systems AS

side 4 av 7



Årsoppgjøret 2009

Gjerdevik Marina DA

Balanse pr 31.12.

	NOTE	2009	2008
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Lastebil		14 957	24 404
Flytebrygger		368 167	75 733
Sum anleggsmidler	1.	383 124	100 137
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		31 437	23 100
Sum fordringer		31 437	23 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende		40 680	43 743
Sum omløpsmidler		72 117	66 843
Sum eiendeler		455 241	166 980
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Egenkapital	3.	104 357	104 005
Gjeld			
<i>Langsiktig gjeld</i>			
Lån Olen SR Bank		339 268	60 043
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		-702	348
Annen kortsiktig gjeld		12 318	2 584
Sum kortsiktig gjeld		11 616	2 932
Sum gjeld		350 884	62 975
Sum egenkapital og gjeld		455 241	166 980

Et årsoppgjør fra Project Systems AS

side 5 av 7



Årsoppgjøret 2009

Gjerdevik Marina DA

Noter til regnskapet

Note 1, Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Kontorbrakker	Brygger	Lastebil	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	24 025	136 821	47 234	208 080
+ tilgang i året	0	330 931	0	330 931
- avgang i året	0	0	0	0
Avskrivningsgrunnlag pr 31.12	24 025	467 752	47 234	539 011
Oppskrivninger pr 31.12	0	0	0	0
+ tilgang i året	0	0	0	0
- avgang i året	0	0	0	0
Oppskrivninger pr 31.12	0	0	0	0
Akkumulerte avskrivninger pr 01.01	24 025	61 088	22 830	107 943
+ årets avskrivninger	0	24 820	9 447	34 267
+ avskrivning på oppskrivning				0
- tilbakeført avskrivning				0
- ekstraord. Nedskrivning				0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	24 025	85 908	32 277	142 210
Bokført verdi pr 31.12	0	381 845	14 957	396 802

Note 2, Spesifikasjon av andre driftskostnader

	2009	2008
6210 Straum	14 545,59	12 785,19
6231 VF Materialer	12 660,25	12 805,50
6232 VF Betong/ Grunnarbeid	15 367,50	16 449,00
6233 VF Maling	993,00	1 654,00
6234 VF EL Utstyr	29 372,00	29 027,00
6236 VF Annet	7 270,69	17 145,25
6510 Maskiner og utstyr	9 483,75	1 346,00
6710 Kontorhjelp	5 000,00	5 000,00
6725 Vassavgift	1 625,00	1 625,00
6800 Kontorrekvisita	398,00	268,75
6940 Porto	770,00	750,00
7000 Drivstoff lastebil	12 982,44	13 776,54
7020 Rekvisita lastebil	14 606,00	17 158,00
7030 Forsikring lastebil	2 103,00	2 001,00
7040 Avgifter lastebil	9 714,00	9 430,00
7780 Gebyr	3 338,33	690,00
Sum andre driftskostnader	140 229,55	141 911,23



Årsoppgjøret 2009

Gjerdevik Marina DA

Note 3, Egenkapitalutvikling i 2009

	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	22 041	24 105	20 729	21 108	8 012	8 012	104 005
- underskudd 2009	-341	-341	-341	-341	0	0	-1 363
- Privatkonto uttak	0	0	0	0	0	0	0
+ Privat innskudd	1 016	698	0	0	0	0	1 714
Bedriftsøkonomisk egenkapital	22 716	24 462	20 388	20 767	8 012	8 012	104 357
Midlertidige forskjeller							-93 433
Skattemessig egenkapital pr 31-12							10 924
Skattemessig inntekt pr deltaker:							
Andel av bedriftsøkonomisk inntekt	-341	-341	-341	-341	0	0	-1 363
Andel av inntektsføring av gevinst/tapskonto	7 184	7 184	7 184	7 184	7 184	7 184	43 102
Andel av skattemessig ekstraintekt som følge av lavere avskrivinger	6 165	6 165	6 165	6 165	0	0	24 660
Skattepliktig inntekt	13 008	13 008	13 008	13 008	7 184	7 184	66 399

Note 4: Sammenhengen mellom bedriftsøkonomisk og skattemessig resultat

Resultat før skattekostnad	-1.363		
+/- Permanente forskjeller			
+ Godtgjørelse til eiere			
+/- Midlertidige forskjeller	67 762		
- Fremføring av underskudd			
= Årets skattegrunnlag	66 399		
Midlertidige forskjeller er knyttet til			
	2008	2009	Endring
Fordringer	0		0
Varelager	0		0
Anleggsmidler	-54 314	-78 973	24 660
Aksjer/ andeler	0		0
Vare/ fordringskonto	0		0
Gevinst og tapskonto	215 508	172 406	43 102
Andre midlertidige forskjeller	0		0
Fremførbart underskudd	0		0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	161 194	93 433	67 762
Anvendt skattesats	28 %		
Utsatt skatt	45 134	26 161	18 973



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

BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Viken
0121 Oslo

Til Selskapsmøtet i
Gjerdevik Marina DA

REVISJONSBERETNING FOR 2009

Vi har revidert årsregnskapet for Gjerdevik Marina DA for regnskapsåret 2010, som viser et underskudd på kr 1 363. Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapet. Årsregnskapet og årsberetningen er avgitt av selskapets styre og daglig leder. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapet og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapet, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapet. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av selskapets formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontroll-systemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

Vi mener at

- årsregnskapet er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske stilling 31. desember 2009 og av resultatet i regnskapsåret i overensstemmelse med god regnskapsskikk i Norge
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Oslo, 1. november 2010
BDO AS (org nr 993 606 650)


Sven Aarvold

Statsautorisert revisor