



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2012 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2012 - 31.12.2012

### 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: Brit Synnøve F. Berge  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2013

### Grunnlag for avgivelse

År 2012: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2011: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2012

*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	2012	2011
<b>Inntekter</b>			
Driftsinntekter		253 927	254 121
<b>Sum inntekter</b>		<b>253 927</b>	<b>254 121</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning	1	54 982	51 365
Annen driftskostnad	2	107 266	176 996
<b>Sum kostnader</b>		<b>162 248</b>	<b>228 361</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>91 679</b>	<b>25 760</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		196	253
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>196</b>	<b>253</b>
Annen rentekostnad		38 636	38 780
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>38 636</b>	<b>38 780</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-38 440</b>	<b>-38 527</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>53 239</b>	<b>-12 767</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>53 239</b>	<b>-12 767</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>53 239</b>	<b>-12 767</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen ek		58 275	-12 105
Private uttak		-5 036	-662
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>53 239</b>	<b>-12 767</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2012	2011
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Anleggsmidler		507 435	506 087
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>507 435</b>	<b>506 087</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>507 435</b>	<b>506 087</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		39 125	23 810
Andre fordringer		12 629	4 785
<b>Sum fordringer</b>		<b>51 754</b>	<b>28 595</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		220	212
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>220</b>	<b>212</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>51 974</b>	<b>28 807</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>559 409</b>	<b>534 894</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Egenkapital	3	149 590	91 315
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>149 590</b>	<b>91 315</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>149 590</b>	<b>91 315</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		404 471	444 891
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>404 471</b>	<b>444 891</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>404 471</b>	<b>444 891</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	-6 659
Annen kortsiktig gjeld		5 347	5 347
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 347</b>	<b>-1 312</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>409 818</b>	<b>443 579</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>559 408</b>	<b>534 894</b>



## Årsoppgjør 2012

for



## Gjerdevik Marina DA

881 309 122



## Årsberetning 2012

### Virksomhetens art

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

### Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen for 2012, kr 254 000 er tilnærmet identisk med fjordårets omsetning. Årsresultater har økt fra et underskudd på kr 12 767, til et overskudd i år på kr 53 239. Totalkapitalen var ved utgangen av året 559 409 sammenlignet med kr 534 894,- året før. Egenkapitalen var ved årsavslutning 27% sammenlignet med 17% i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling. Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke intruffet 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 tilfredstillende, og har ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området i 2012. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2012

### Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø

### Styrets forslag til anvendelse av overskudd

Styret foreslår følgende disponering av årets overskudd:

Overført til egenkapital, kr	53 239
------------------------------	--------

Ølensvåg den 20. April 2013

Magnus Berge  
Styreformann

Lars Arne Berge  
Styremedlem

Magne Vidar Berge  
Styremedlem

Inge Bjarte Berge  
Styremedlem



## Resultatregnskap

	note	2012	2011
<b>Driftsinntekter</b>			
Utleie av båt plass og strøm		253 927	254 121
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning	1	54 982	51 365
Annen driftskostnad	2	107 266	176 996
Sum driftskostnader		162 248	228 361
Driftsresultat		91 679	25 760
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter		196	253
Rentekostnader		-38 636	-38 780
Netto finansposter		-38 440	-38 527
Årsresultat		53 239	-12 767
<b>Som er brukt til</b>			
Privat innskudd(+)/ Uttak (-)		5 036	662
Overført til (-)/ fra (+) egenkapital		-58 275	12 105
Sum disponert		-53 239	12 767

**Balanse pr 31.12**

	note	2012	2011
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Lastebil		0	5 510
Ostrea		231 188	208 009
Flytebrygger		276 247	292 569
Sum Anleggsmidler		507 435	506 087
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		39 125	23 810
Opptjent, ikke fakturerte driftsinntekter		12 629	4 785
Sum fordringer		51 754	28 595
Bankinskudd, kontanter og lignende		220	212
Sum omløpsmidler		51 974	212
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>559 409</b>	<b>534 894</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital	3	149 590	91 315
<b>Gjeld</b>			
<i>Langsiktig gjeld</i>			
Lån Ølen SR-Bank		404 471	444 891
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	-6 659
Annen kortsiktig gjeld		5 347	5 347
Sum kortsiktig gjeld		5 347	-1 312
Sum gjeld		409 818	443 579
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>559 409</b>	<b>534 894</b>

Ølensvåg den 20. April 2013

Magnus Berge  
StyreformannLars Arne Berge  
StyremedlemMagne Vidar Berge  
StyremedlemIngve Bjarte Berge  
Styremedlem



## Noter til regnskapet

### Note 1; Avskrivning varige driftsmidler

	Flytebrygger	Kontorbrakker	Ostrea	Lastebil	Sum
Anskaffelseskost 01.01.12	467 752	24 025	232 930	47 234	771 941
Tilgang/ avgang i året	0	0	56 330	0	56 330
Sum anskaffelseskost 31.12	467 752	24 025	289 259	47 234	828 271
Akkumulerte avskrivninger 01.01	-175 184	-24 025	-24 921	-41 724	-265 854
Bokført verdi før avskr	292 569	0	264 338	5 510	562 417
Årets avskrivninger	-16 322	0	-33 150	-5 510	-54 982
Bokført verdi 31.12	276 247	0	231 188	0	507 435

### Note 2; spesifikasjon av andre driftskostnader

	2012	2011
6210 Straum	22 653	25 572
6231 VF Materialer	0	10 320
6232 VF Betong/ Grunnarbeid	1 691	26 687
6234 VF EL Utstyr	0	405
6510 Maskiner og utstyr	5 676	24 326
6710 Kontorhjelp	9 711	9 151
6720 Revisjon	14 250	9 375
6722 Gass	0	10 553
6725 Vassavgift	1 625	1 625
6800 Kontorrekvisita	2 228	1 825
6940 Porto	857	971
7000 Drivstoff lastebil	8 518	12 216
7001 Drivstoff slepebåt	4 193	4 800
7020 Rekvisita lastebil	11 612	11 980
7021 Reparasjon og vedlikehold Slepebåt	17 173	9 599
7030 Forsikring lastebil	0	2 566
7031 Forsikring slepebåt	0	3 366
7040 Avgifter lastebil	0	10 066
7510 Forsikringer	5 741	0
7780 Gebyr	1 339	1 595
SUM	107 266	176 996



## Noter til regnskapet

### Note 3; Egenkapitalutvikling i 2012

Fordeling av årets overskudd, samt privat innskudd og uttak

	Egenkapital ført i regnskap			Egenkapital i ligningspapirer (skattemessig)		
	innskudd	Andel av overskudd	Sum endring	Andel av gevinst/ tapskonto	Skattemessig meravskrivning	skattemessig endring
Magnus	0	13 310	13 310	3 678	-1718	15 270
Ingve	5 036	13 310	18 346	3 678	-1718	20 306
Lars	0	13 310	13 310	3 678	-1718	15 270
Vidar	0	13 310	13 310	3 678	-1718	15 270
Marianne	0	0	0	3 678	0	3 678
Hanne-Lise	0	0	0	3 678	0	3 678
Sum fordelt	5 036	53 239	58 275	22 068	-6 872	73 471

### Endring i egenkapital

	Egenkapital ført i regnskap			Egenkapital i ligningspapirer (skattemessig)		
	EK pr 01.01	Endring	EK pr 31.12.	Ek pr 01.01	endring	EK pr 31.12
Magnus	16 226	13 310	29 536	14 680	15 270	29 950
Ingve	21 571	18 346	39 917	25 571	20 306	45 877
Lars	16 962	13 310	30 272	16 179	15 270	31 449
Vidar	20 533	13 310	33 843	23 457	15 270	38 727
Marianne	8 012	0	8 012	-2 063	3 678	1 615
Hanne-Lise	8 012	0	8 012	-2 063	3 678	1 615
Sum fordelt	91 315	58 275	149 590	75 762	73 471	149 233



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

BDO AS  
Munkedamsveien 45  
P.O. Box 1704 Vika  
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 2012, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 53 239 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 2012 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.

##### *Andre forhold*

Uten at det har betydning for konklusjonen i avsnittet over, vil vi presisere at selskapets årsregnskap og årsberetning ikke ble avgitt innen lovens frist.

Oslo, 26. september 2013

BDO AS

Sven Aarvold  
Statsautorisert revisor