

Foreningen
Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)

CVR-nr. 16 34 35 44

Årsregnskab 2010

Indhold:

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning og hovedtal	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Forkortelser og andre fagudtryk:

Bloklejemål	Klubbernes indbetaling til ANF, baseret på årets udlejede m ² vandplads til den enkelte klubs medlemmer. Opkræves i 3 rater.
Havneværker	Moler, kajanlæg og faste broer.
Klapning	Opgravet bundmateriale kan aflæsses på defineret lokation i fjord/hav. Nogle opgravningsskibe har klapper i bunden, som åbnes ved tømning. Klapning tillades kun, hvis bundmaterialet ikke er forurenset.
MFP	Marina Fjordparken, hjemsted for Aalborg Sejlklub (AS).
NBH	Nordre Baadehavn, hjemsted for Nørresundby Sejlklub (NS).
Slingers	Flydebro/pontonbro i modsætning til faste broer. Mange fordele frem for faste broer, hvorfor alle fremtidige "broer" vil være af denne type.
SKH	Skudehavnen, hjemsted for Fiskeklyngen (FK) og del af Vestre Baadelaug (VB).
VBH	Vestre Baadehavn, hjemsted for Sejlklubben Limfjorden (SL) og del af Vestre Baadelaug (VB).
Y-bomme	Bom, som monteres vinkelret på slingers til afmærkning af bådpladser samt til sidefortøjning af både.

Ledespåtegning

Bestyrelse og administration har dags dato behandlet og godkendt årsregnskab for 2010 for Foreningen Aalborg /Nørresundby Fritidshavne (ANF).

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling per 31. december 2010 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010.

Regnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aalborg, den 28. februar, 2011

Administrator:

Kasserer:

Peter Simonsen

Peter Hinrup

Bestyrelse:

Steen Frederiksen
Formand

Jan Stage

Bent Blankensteiner

Henrik G. Hansen

Leif Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til ledelsen af Aalborg / Nørresundby Fritidshavne (ANF)

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for CVR. nr. 16 34 35 44 foreningen Aalborg / Nørresundby Fritidshavne (ANF) 9000 Aalborg for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til foreningens ledelse, samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2010 samt at resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst og gennemgået indholdet heraf med foreningens ledelse med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Storvorde den 17. februar 2011

Registreret revisionsanpartsselskab

Erling G. Jensen
Registreret revisor FRR

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger og hovedtal

Foreningen Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)
Skudehavnsvej 30
9000 Aalborg

E-mail: anf-adm@mail.dk
Hjemmeside: www.anf-adm.dk
CVR-nr.: 16 34 35 44
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Steen Frederiksen, formand	Aalborg Sejlklub
Jan Stage	Sejlklubben Limfjorden
Bent Blankensteiner	Vestre Baadelaug
Henrik G. Hansen	Nørresundby Sejlklub
Leif Jensen	Fiskerklyngen

Administration

Peter Simonsen	Administrator
Peter Hinrup	Kasserer

Revision

Revisionsfirmaet Erling G. Jensen - FRR
Tofthøjvej 11B
9280 Storvorde

Bank

Nørresundby Bank
Kastetvej afdeling

Hovedtal 2006 - 2010

tdk	2006	2007	2008	2009	2010
	-----	-----	-----	-----	-----
Indtægter i alt før renter	2.065	2.354	2.522	2.668	2.754
Årets resultat	-554	-1.798	749	577	-992
Aktiver i alt	6.215	4.417	5.166	5.744	4.763
Egenkapital	6.197	4.400	5.149	5.726	4.733

Beretning

Foreningens formål er drift, vedligehold, udbygning samt udleje af fritidshavnene Marina Fjordparken, Skudehavnen, Vestre Baadehavn samt Nordre Bådehavn til ejerklubberne.

ANF blev etableret i 1992 og 2010 er således foreningens 19. regnskabsår.

Administration og bestyrelse har som tidligere år fulgt den planlagte forbedring og vedligeholdelse af havnenes faciliteter, som er beskrevet i vedligeholdelsesplanen, ligesom vi har bestræbt os på at opfylde de opståede behov og ønsker, som er fremsat af klubberne i årets løb.

Årets resultat blev kr. -992.421 mod budgetteret kr. -824.000. Afgivelsen skyldes ekstraordinære omkostninger til udbedring af svære skader i havnene grundet den meget hårde isvinter 2009/2010. Underskuddet, som er finansieret via foreningens formue, kan overvejende henføres til, at der i 2010 er foretaget adskillige større investeringer, de mest omkostningskrævende værende uddybning af Marina Fjordpark og Nordre Baadehavn samt erstatning af VB Bro2 i Vestre Baadehavn med en ny betonflydebro med Y-bomme. Herudover har vi i året påbegyndt udskiftningen af forældede el-installationer og el-standere med fremtidssikrede betalingsstandere og up-to-date installationer. Endelig skal nævnes komplet og grundig dykkerundersøgelse af alle havne samt udvikling af en hjemmeside til foreningen. Komplet oversigt over større arbejder findes herunder.

Vedrørende de konstaterede angreb af pæleorm på Bro 6 i Marina Fjordpark følger vi fortsat udviklingen og kan med lettelse konstatere, at angrebet ikke er blevet forværret siden den tilsvarende undersøgelse i 2009. Det er med en vis uro vi følger disse angreb som, hvis der sker yderligere forværring, vil medføre meget voldsomme omkostninger.

For regnskabsåret 2011 forventes et resultat omkring nul. De største investeringer vil være uddybning af indsejlingen til Vestre Baadehavn, uddybning af samme til Skudehavnen samt yderligere uddybning omkring Fiskerklyngen og VB Bro 7, hovedrenovering af VB Bro 3 i Vestre Baadehavn samt fortsat udskiftning af el-standere til betalingsstandere med tilhørende nødvendige renoveringer af el-installationer. Herudover et omfangsrigt antal mindre, men yderst påkrævede renoveringer og reparationer af broer/slingers, boldværker m.m.

Ud over løbende driftsomkostninger og vedligeholdelsesarbejder, der er afholdt over driftsbudgettet, er der i 2010 udført følgende større arbejder:

Marina Fjordparken

- 3 stk. el-betalingsstandere monteret. Samtidig renovering af strømtilførsel hertil.
- Uddybning af havnen.
- Boldværk til store motorbåde etableret v/ Bro 8.

Skudehavnen

- 2 stk. el-betalingsstandere monteret. Samtidig renovering af strømtilførsel hertil.
- Øvrig renovering af strømtilførsel til broerne.
- Bølgebryder etableret mod øst.

Vestre Baadehavn

- 7 nye el-standere installeret. Samtidig renovering af strømtilførsel hertil.
- Vestre Baadelaug Bro 2 erstattet af ny slingers med Y-bomme.
- Vestre Baadelaug Bro 8. Erstatning af et antal småbådspladser med storbådspladser.

Nordre Bådehavn

- Uddybning af havn.
- Renovering af pæleender.
- Renovering af vandinstallationer.
- Renovering af slæbested.

Fælles

- Grundigt dykkercheck af alle havne. Tilstandsrapport udfærdiget.
- Udbedring af vinterskader fra vinteren 2009/2010.
- Udvikling af hjemmeside for ANF.
- Højtryksspuling og algebekæmpelse af broer og flydebroer påbegyndt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2010 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med tidligere år og er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter er primært bloklemål. Disse og andre indtægter medtages på faktureringsstidspunkt.

Omkostninger

Omkostninger medtages på faktureringsstidspunktet, og der foretages således som hovedregel ikke periodisering.

Renter

Renteindtægter periodiseres ikke men indtægtsføres på tilskrivningstidspunktet.

Balancen

Anlægsaktiver og afskrivninger

Alle investeringer omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Obligationer værdiansættes til børskurs på balancedagen.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og –tab resultatføres.

Resultatopgørelse

Note	Konto	2010	2009
		-----	-----
	Indtægter		
	Bloklejemål	2.692.053	2.634.571
	Sponsorindtægter og diverse øvrige indtægter	61.788	33.000
		2.753.841	2.667.570
	Omkostninger drift og anlægsarbejder		
	Renovation og renholdelse	-151.018	-126.804
	Havneværker og slingers	-346.668	-64.825
	Modtagestation spildevand	-7.269	-11.799
	El installationer	-46.517	-32.913
	El forbrug exkl. energifgifter og vinterstrøm	-266.499	-244.445
	Vandinstallationer	-48.065	-26.869
	Vandforbrug exkl. afgifter	-27.596	-51.742
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.v.	-97.999	-61.920
	Forsikringer bygninger havne	-6.748	-6.482
	Diverse	-1.200	1.067
	<u>Større projekter</u>		
	Havneværker og slingers	-1.371.015	-873.067
	Bølgeskærme	-203.133	0
	El- og vand installationer	-324.512	-129.000
	Containere	-7.154	-11.678
	Investeringsplan	-750	-93.955
	Oprensning	-428.120	-34.042
	Dykkercheck af havne	-82.100	-69.825
		-3.416.363	-1.838.299
	Administration og diverse fællesomkostninger		
	Salær administrator og kasserer	-252.600	-225.418
	Kørselsgodtgørelse	-7.569	-5.924
	Telefon og internet	-12.848	-12.526
	IT omkostninger	-23.593	-33.647
	Kontorartikler og småkøb/indretning kontor	-2.842	-32.741
	Porto, gebyrer og bankomkostninger	-1.338	-4.729
	Leje henstillingspladser Sulsted	-12.000	0
	Husleje, El, varme og rengøring kontor	-44.990	-22.869
	Forsikringer	-15.457	-15.272
	Møder, rejser, fortæring	-40.143	-28.699
	Revision og regnskabsassistance	-6.800	-15.984
	Diverse, gaver, reception	-0	-15.344
		-420.180	-413.153
1	Resultat før finansielle poster	-1.082.702	416.118
	Renteindtægter bank og obligationer	155.393	128.598
	<u>Kursregulering af obligationer</u>	<u>-65.112</u>	<u>32.092</u>
	ÅRETS RESULTAT	-992.421	576.808

Balance

Note	Konto	2010	2009
		-----	-----
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende moms	80.225	60.123
2	Obligationsbeholdning	2.964.022	3.029.134
3	Likvide beholdninger	1.718.765	2.654.327
		4.763.012	5.743.584
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	4.763.012	5.743.584
	 PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital 1. januar	5.725.811	5.149.003
	Årets resultat	-992.421	576.808
	Egenkapital 31. december	4.733.390	5.725.811
	 Gældsforpligtelser		
4	Skyldige omkostninger	29.622	17.773
	Skyldig moms	0	0
		29.622	17.773
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	4.763.012	5.743.584
5	Sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

1	Driftsresultat (t.kr)	MFP	SKH	VBH	NBH	Fælles	I alt
	Indtægter						
	Blokleje	1.153	584	718	237		2.692
	Sponsorindtægter og diverse	28				34	62
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		1.181	584	718	237	34	2.754
	Omkostninger						
	Renovation og renholdelse	-57	-33	-52	-9	0	-151
	Havneværker og slingers	-56	-151	-73	-66	0	-346
	Modtagerstat. spildevand	0	-7	0	0	0	-7
	El installationer	-6	-18	-5	-5	-13	-47
	El forbrug ex. afgifter og vinterstrøm	-92	-98	-57	-19	0	-266
	Vand installationer	-23	-8	-1	-16	0	-48
	Vand forbrug ex. afgifter	-6	-8	-10	-4	0	-28
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.m.					-98	-98
	Diverse	0	0	0	0	-9	-9
	<u>Større projekter</u>						
	Havneværker og slingers	-50	-105	-1.176	-40	0	-1.371
	Bølgeskærme	0	-182	-21	0	0	-203
	El installationer	-56	-37	-208	-2	0	-303
	Vand installationer	0	0	-21	0	0	-21
	Containere	-7	0	0	0	0	-7
	Oprensning	-280	0	0	-149	0	-429
	Dykkercheck af havne	-32	-11	-29	-10	0	-82
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		-665	-658	-1.653	-320	-120	-3.416
	Driftsresultat	516	-74	-935	-83	-86	-663
	Administration m.m.					-420	-420
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Resultat før finansielle poster	516	-74	-936	-83	-506	-1.083
				2010			2009
				-----			-----
2	Obligationsbeholdning						
	Realkredit Danmark, 2011, 4 %			1.502.156			1.535.954
	Realkredit Danmark, 2011, 4 %			1.461.866			1.493.180
				-----			-----
	Regnskabsmæssig værdi 31. december			2.964.022			3.029.134

Noter (fortsat)

	2010	2009
	-----	-----
3 Likvide beholdninger		
Kasse	0	0
Driftskonto Spar Nord 2365777090	0	183.017
Driftskonto Spar Nord 2365777104	0	1.471.309
Aftalekonto Spar Nord 4560400557	0	1.000.000
Driftskonto Nørresundby Bank 7441 1035012	1.718.765	0
	-----	-----
Likvide beholdninger 31. december	1.718.765	2.654.327
4 Skyldige omkostninger		
Revisor	8.750	7.500
A-skat + AM bidrag	5.912	10.273
Leverandører	14.960	0
	-----	-----
Skyldige omkostninger 31. december	29.622	17.773
5 Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		