

Foreningen
Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)

CVR-nr. 16 34 35 44

Årsregnskab 2011

Indhold:

	Side
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning og hovedtal	5
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Forkortelser og andre fagudtryk:

Bloklejemål	Klubbernes indbetaling til ANF, baseret på årets udlejede m2 vandplads til den enkelte klubs medlemmer. Opkræves i 3 rater.
Havneværker	Moler, kajanlæg, slingers 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 Baadelaug 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 2011 for Foreningen Aalborg /Nørresundby Fritidshavne (ANF).

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabskik 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 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011.

Regnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aalborg, den 26. april, 2012

Administrator:

Kasserer:

Peter Simonsen

Peter Hinrup

Bestyrelse:

Steen Frederiksen
Formand

Jan Stage

Bent Blankensteiner

Henrik G. Hansen

Leif Jensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til selskabsdeltagerne

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF) for regnskabsåret 1/1-2011 – 31/12-2011 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et, årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Storvorde, den 13. april 2012

Revisionsanpartsselskabet, Erling G. Jensen

Erling G. Jensen

Registreret revisor – FSR - Danske Revisorer

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
Etableret: 1992
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	Baadelaug Fiskeklyngen

Administration

Peter Simonsen	Administrator
Peter Hinrup	Kasserer

Revision

Revisionsfirmaet Erling G. Jensen – FSR Danske Revisorer
Tofthøjvej 11B
9280 Storvorde

Bank

Nørresundby Bank
Kastetvej afdeling, Aalborg

Hovedtal 2007 - 2011

tdk	2007	2008	2009	2010	2011
	-----	-----	-----	-----	-----
Indtægter i alt før renter	2.354	2.522	2.668	2.754	2.794
Årets resultat netto (EBT)	-1.798	749	577	-992	858
Aktiver i alt	4.417	5.166	5.744	4.763	5.693
Egenkapital	4.400	5.149	5.726	4.733	5.591

Beretning

Foreningens formål er at administrere brugsrettighederne på havnearealerne til den til enhver tid gældende brugsaftale mellem foreningen og den til enhver tid værende havneejer, at vedligeholde disse, herunder at foretage hovedstandsættelser, at udføre nyanlæg og forbedringsarbejder på samme, samt at udleje de på havnearealerne værende liggepladser i vand og havnefaciliteter m.v.

Det er ikke foreningens formål at udleje med fortjeneste for øje, men ved fastsættelse af den årlige leje indgår det i foreningens formål at tage højde for fremtidige større vedligeholdelsesarbejder, hovedstandsættelser, nyanlæg og forbedringer på havnearealerne.

ANF blev etableret i 1992 og 2011 er således foreningens 20. 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 før finansielle poster (EBIT) blev kr. 511.619 kroner, nettoresultat (EBT) kroner 857.620 mod budgetteret kroner 40.000. Afvigelsen skyldes ekstraordinært positive resultater fra de finansielle poster samt tilsvarende besparelser på flere af årets større forbedringsprojekter. Endelig er enkelte projekter, planlagt udført i 2011, udskudt til 2012.

Årets største enkeltaktiviteter har været uddybning af indsejling til Skudehavnen og Vestre Baadehavn, forlængelse af bølgeværn i SKH, renovering af VB Bro 3 i Vestre Baadehavn, udskiftning af alle affaldscontainere til vippecontainere samt udskiftning af alle el-standere på landpladserne i MFP, SKH og VBH til ny type, som er i stand til at håndtere betalings-el. Medlemsbetaling af strømforbrug er således nu indført på landpladserne i førnævnte havneområder.

En anden af årets vigtige aktiviteter har været forhandlinger med Aalborg Kommune om fornyelse af brugsaftalen, basis for ANF's etablering og virke, indgået i 1992 med udløb 31.12.2011. Med glæde har vi kunnet konstatere tilfredshed fra AK med foreningens virke over årene, og der er således nu indgået en ny brugsaftale, med mange lighedspunkter til den forrige, nu gældende i 30 år.

Vedrørende de konstaterede angreb af pæleorm på Bro 6 i Marina Fjordpark, følger vi fortsat udviklingen via jævnlige undersøgelser og kan med lettelse konstatere, at angrebet ikke er blevet forværret siden den tilsvarende undersøgelse i 2010. Det er med en vis uro vi følger disse angreb som, hvis der sker yderligere forværring, kan medføre meget voldsomme omkostninger.

De største enkeltinvesteringer i 2012 vil være erstatning af den udslidte Bro 1 i Vestre Baadehavn samt fortsat udskiftning af el-standere på broer/kajanlæg i alle havnene 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. Total aktivitetsliste kan ses på hjemmesiden. Det regnskabsmæssige resultat forventes at blive negativt, men størrelsen heraf vil afhænge af tidspunktet for påbegyndelse af udskiftning af el-standerne som tidligere beskrevet. Underskuddet vil blive fuldt finansieret af afsatte midler fra foreningens formue.

Ud over løbende driftsomkostninger og vedligeholdelsesarbejder, der er afholdt over driftsbudgettet, er der i 2011 udført følgende større arbejder i de enkelte havne (komplet aktivitetsliste kan ses på hjemmesiden):

Marina Fjordparken

- Uddybning ved Bro 9
- Renovering af landstrøm
- Rensning af broer

Skudehavnen

- Uddybning af indsejling
- Uddybning omkring Fiskeklyngen og VB Bro 7
- Montering af Y-bomme på VB Bro 7 vestside
- Forlængelse af bølgeværn med 12 meter
- Rensning af broer påbegyndt

Vestre Baadehavn

- Hovedrenovering af VB Bro 3, herunder nye el-standere
- Bølgeværn renoveret
- Uddybning af indsejling
- Nordmole samt øst- og sydboldværk renoveret
- Rensning af broer påbegyndt

Nordre Bådehavn

- Pæleender renoveret
- Udbedring af vinter- og stormskader

Fælles

- Betalingsstandere til el installeret på alle landpladser undtagen i NBH
- Affaldscontainere udskiftet til vippecontainere
- Oprydning på landpladser, primært i Skudehavnen og Vestre Baadehavn. Bortskaffelse/destruktion af uidentificerede bådstativer, bådvoerne og både.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2011 er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik 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 betalingstidspunktet, og der foretages således kun i ringe grad periodisering.

Renter

Renteindtægter periodiseres ligeledes ikke men indtægtsføres på tilskrivningstidspunktet.

Balancen

Anlægsaktiver og afskrivninger

Alle investeringer omkostningsføres / straksafskrives i anskaffelsesåret.

Værdipapirer

Obligationer værdiansættes til børskurs på balancedagen.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og –tab resultatføres.

Resultatopgørelse

Note	Konto	2011	2010
		-----	-----
	Indtægter		
	Bloklejemål	2.757.419	2.692.053
	Sponsorindtægter og diverse øvrige indtægter	36.603	61.788
	Indtægter i alt	2.794.022	2.753.841
	Omkostninger drift og anlægsarbejder		
	Renovation og renholdelse	-135.087	-151.018
	Havneværker og slingers	-390.776	-346.668
	Modtagestation spildevand	-7.285	-7.269
	El installationer	-22.501	-46.517
	El forbrug exkl. energifgifter og vinterstrøm	-214.049	-266.499
	Vandinstallationer	-26.724	-48.065
	Vandforbrug exkl. afgifter	-36.603	-27.596
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.v.	-35.412	-97.999
	Forsikringer bygninger	-8.153	-6.748
	Diverse, herunder oprydning landpladser	-65.281	-1.200
	<u>Større projekter</u>		
	Havneværker og slingers	-246.938	-1.371.015
	Bølgeskærme	-76.395	-203.133
	El- og vand installationer	-366.255	-324.512
	Køb / Udskiftning af containere	-65.765	-7.154
	Investeringsplan	0	-750
	Oprensning	-208.367	-428.120
	Dykkercheck af havne	0	-82.100
	Driftsomkostninger i alt	-1.905.591	-3.416.363
	Administration og diverse fællesomkostninger		
	Salær administrator og kasserer	-266.200	-252.600
	Kørselsgodtgørelse	-5.859	-7.569
	IT, telefon, internet og hjemmeside	-23.368	-36.441
	Kontorartikler og småkøb kontor	-1.762	-2.842
	Porto og diverse gebyrer	0	-74
	Leje henstillingspladser materiale	-1.500	-12.000
	Husleje, El, varme og renhold kontor	-40.810	-44.990
	Forsikringer, lovpligtig, erhverv og ansvar	-15.952	-15.457
	Møder, rejser, fortæring	-17.251	-40.143
	Revision og regnskabsassistance	-3.400	-6.800
	Diverse, gaver m.m.	-710	0
	Administration og diverse omkostninger i alt	-376.812	-418.916
1	Resultat før finansielle poster	511.619	-1.081.438
	Renteindtægter bank og obligationer	211.608	155.393
	Bank gebyrer	-8.000	-1.264
	Handelsrenter obligationer	-23.397	0
	<u>Kursregulering obligationer</u>	<u>165.790</u>	<u>-65.112</u>
	ÅRETS RESULTAT	857.620	-992.421

Balance

Note	Konto	2011 -----	2010 -----
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavende moms	86.364	80.225
2	Obligationsbeholdning	3.120.935	2.964.022
3	Likvide beholdninger	2.486.024	1.718.765
		5.693.323	4.763.012
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	5.693.323	4.763.012
	 PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital 1. januar	4.733.390	5.725.811
	Årets resultat	857.620	-992.421
	Egenkapital 31. december	5.591.010	4.733.390
	 Gældsforpligtelser		
4	Skyldige omkostninger	102.313	29.622
	Skyldig moms	0	0
		102.313	29.622
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	5.693.323	4.763.012
5	Sikkerhedsstillelser m.v.		

Noter

1	Driftsresultat (t.kr)	MFP	SKH	VBH	NBH	Fælles	I alt
	Indtægter						
	Blokleje	1.176	604	755	222	0	2.757
	Sponsor- og diverse indtægter	10	2	3	0	22	37
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		1.186	606	758	222	22	2.794
	Omkostninger						
	Renovation og renholdelse	-46	-34	-45	-10	0	-135
	Havneværker og slingers	-13	-76	-227	-70	-3	-389
	Modtagerstat. spildevand	0	-7	0	0	0	-7
	El installationer	-13	-5	-2	-3	0	-23
	El forbrug ex. afgifter og vinterstrøm	-88	-56	-52	-18	0	-214
	Vand installationer	-1	-9	-5	-12	0	-27
	Vand forbrug ex. afgifter	-13	-10	-11	-3	0	-37
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.m.	0	0	0	0	-35	-35
	Diverse, primært oprydning landpladser	0	0	0	0	-73	-73
	<u>Større projekter</u>						
	Havneværker og slingers	-77	-30	-140	0	0	-247
	Bølgeskærme	0	-76	0	0	0	-76
	El installationer	-125	-54	-186	-1	0	-366
	Vand installationer	0	0	0	0	0	0
	Containere	-11	-22	-22	-11	0	-66
	Oprensning	-23	-142	-43	0	0	-208
	Dykkercheck af havne	0	0	0	0	0	0
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		-409	-522	-734	-128	-112	-1.905
	Driftsresultat	777	84	24	94	-90	-888
	Administration m.m.					-377	-377
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Resultat før finansielle poster	777	84	24	94	-467	512

		2011	2010
		-----	-----
2	Obligationsbeholdning		
	Realkredit Danmark, 2011, 4 %	0	1.502.156
	Realkredit Danmark, 2011, 4 %	0	1.461.866
	Nykredit, 2013, 2 %	1.580.225	0
	Nykredit, 2015, 2 %	1.540.710	0
		-----	-----
	Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.120.935	2.964.022

Noter (fortsat)

	2011	2010
	-----	-----
3 Likvide beholdninger		
Kasse	0	0
Aftalekonto Dronninglund Sparekasse	768.049	0
Driftskonto Nørresundby Bank	1.717.975	1.718.765
	-----	-----
Likvide beholdninger 31. december	2.486.024	1.718.765
4 Skyldige omkostninger		
Revisor	7.000	8.750
A-skat + AM bidrag	6.845	5.912
Leverandører og øvrige kreditorer	88.468	14.960
	-----	-----
Skyldige omkostninger 31. december	102.313	29.622
5 Sikkerhedsstillelser		
Ingen.		