

**Foreningen**  
**Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)**

**CVR-nr. 16 34 35 44**

**Årsregnskab 2012**

## 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. Optræves i 3 rater. For årene 2011 og 2012 udgjorde raten 83 kr./m2 ekskl. moms, for 2013 nedsat til 75 kr./m2.
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 forurennet.
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 Baadelaugets Fiskeklyngen (FK), betydelig del af Vestre Baadelaug (VB) og fra 2013 en mindre del af Sejlklubben Limfjorden (SL).
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 2012 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 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

Regnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aalborg, den 26. februar, 2013

Administrator:

Kasserer:

\_\_\_\_\_  
Peter Simonsen

\_\_\_\_\_  
Peter Hinrup

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Steen Frederiksen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Jan Stage

\_\_\_\_\_  
Hans R. Petersen

\_\_\_\_\_  
Henrik G. Hansen

\_\_\_\_\_  
Leif Jensen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til ledelsen i Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF)

Vi har revideret årsregnskabet for Aalborg/Nørresundby Fritidshavne (ANF) for regnskabsåret 1/1-2012 – 31/12-2012 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 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2012 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 31. januar 2013

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](mailto:anf-adm@mail.dk)  
Hjemmeside: [www.anf-adm.dk](http://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
Hans R. Petersen	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 2008 - 2012

tdk	2008	2009	2010	2011	2012
	-----	-----	-----	-----	-----
Indtægter i alt før renter	2.522	2.668	2.754	2.794	2.743
Årets resultat netto (EBT)	749	577	-992	858	-230
Aktiver i alt	5.166	5.744	4.763	5.693	5.404
Egenkapital	5.149	5.726	4.733	5.591	5.361

## 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 2012 er således foreningens 21. 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 et minus på kr. 423.055 kroner, nettoresultat (EBT) kr. minus 230.425. Der var budgetteret med EBIT minus 1.878.000, så i det lys et yderst tilfredsstillende resultat. Dette skyldes dog overvejende udskydelse af indkøb og installation af nye El standere og reovering af samtlige el-installationer i havnene fra 2012 til 2013. Nævnes skal dog også, at der blev opnået betydelige besparelser på flere af årets større forbedringsprojekter.

Årets største enkeltaktivitet har uden sammenligning været erstatning af den udtjente Bro 1 flydebro i Vestre Baadehavn med en ny beton flydebro inklusiv nye El-standere og vandinstallationer. Komplet liste over årets forbedringsprojekter kan findes på foreningens hjemmeside.

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 2011. Det er med en vis uro vi følger disse angreb som, hvis der sker yderligere forværring, kan medføre meget voldsomme omkostninger.

Den største enkeltinvestering i 2013 vil være erstatning af alle resterende ældre el-betalingsstandere i Marina Fjordparken, Skudehavnen og Vestre Baadehavn med nye BEAS betalingsstandere. I forbindelse med installation heraf opgraderes alle el-installationer i havnene til nyeste teknologi og fremtidigt kapacitetsbehov. Herudover vil der blive uddybet på kritiske områder i alle havnene, Bro 7 i SKH udvides med 30 m til langsliggende både, og der etableres en helt ny bro, Bro 6, samme sted, ligeledes til langsliggende både. Sidstnævnte vil udelukkende blive anvendt af Sejlklubben Limfjordens medlemmer, som således igen etablerer sig i Skudehavnen efter mange års fravær. Udover førnævnte projekter vil et omfangsrigt antal mindre, men yderst påkrævede reoveringer og reparationer af broer, slingers, boldværker m.m., blive gennemført. Total aktivitetsliste kan ses på hjemmesiden. Gennemføres alle førnævnte projekter, vil det regnskabsmæssige resultat blive negativt med ca. 1,4 mio. kr., som vil blive fuldt finansieret via afsatte midler fra foreningens formue.

Ud over løbende driftsomkostninger og vedligeholdelsesarbejder, der er afholdt over driftsbudgettet, er der i 2012 udført følgende større arbejder i de enkelte havne (komplet aktivitetsliste kan ses på hjemmesiden):

## **Marina Fjordparken**

- Renovering af landfæste på jolle flydebro
- Montering af mågebøjler og redningsstiger
- Installation af flere el-standere på landpladserne

## **Skudehavnen**

- FK vinkelbro renoveret
- Montering af flere Y-bomme Bro 7
- Gambioner på fjordside af Nordmole renoveret

## **Vestre Baadehavn**

- Flytning/udskiftning af pæle på SL T-bro
- VB Bro 1 erstattet af ny beton-flydebro, komplet med el og vand
- Fenderlister på boldværk v/ slæbested renoveret

## **Nordre Bådehavn**

- Defekte pæle udskiftet
- Østbro renoveret
- Hængebro på Vestbro renoveret

## **Fælles**

- Rensning af broer og Y-bomme



## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsregnskabet for 2012 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	2012	2011
		-----	-----
	<b>Indtægter</b>		
	Bloklejemål	2.732.896	2.757.419
	Sponsorindtægter og diverse øvrige indtægter	10.299	36.603
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.743.195</b>	<b>2.794.022</b>
	<b>Omkostninger drift og anlægsarbejder</b>		
	Renovation og renholdelse	-103.419	-135.087
	Havneværker og slingers	-281.779	-390.776
	Modtagestation spildevand	-2.677	-7.285
	El installationer	-89.575	-22.501
	El forbrug exkl. afgifter og betalt vinterstrøm	-322.559	-214.049
	Vandinstallationer	-21.110	-26.724
	Vandforbrug exkl. afgifter	-49.069	-36.603
	Dykkercheck af pæle, boldværker mm.	-26.040	0
	Køb pæle, maskiner, tømmer m.v.	-110.186	-35.412
	Forsikringer bygninger	-7.317	-8.153
	Diverse, herunder oprydning landpladser	-9.796	-65.281
	<u>Større projekter</u>		
	Havneværker og slingers	-1.516.114	-246.938
	Bølgeskærme	0	-76.395
	El- og vand installationer	-106.463	-366.255
	Køb / Udskiftning af containere	0	-65.765
	Oprensning	0	-208.367
	<b>Driftsomkostninger og projekter i alt</b>	<b>-2.646.104</b>	<b>-1.905.591</b>
	<b>Administration og diverse fællesomkostninger</b>		
	Salær administrator og kasserer	-248.600	-266.200
	Kørselsgodtgørelse	-6.183	-5.859
	IT, telefon, internet og hjemmeside	-25.351	-23.368
	Kontorartikler og småkøb kontor	-2.379	-1.762
	Leje henstillingspladser materiale	0	-1.500
	Husleje, El, varme og renhold kontor	-46.351	-40.810
	Forsikringer, lovpligtig, erhverv og ansvar	-19.322	-15.952
	Uddannelse	-3.309	0
	Møder, rejser, fortæring	-44.547	-17.251
	Revision og advokatbistand	-24.600	-3.400
	Diverse, gaver m.m.	-2.413	-710
	<b>Administration og diverse omkostninger i alt</b>	<b>-423.055</b>	<b>-376.812</b>
<b>1</b>	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-325.964</b>	<b>511.619</b>
	Renteindtægter bank og obligationer	85.312	211.608
	Bank gebyrer	-498	-8.000
	Handelsrenter obligationer	0	-23.397
	<u>Kursregulering obligationer</u>	<u>10.725</u>	<u>165.790</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-230.425</b>	<b>857.620</b>

## Balance

Note	Konto	2012	2011
		-----	-----
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavende moms	29.170	86.364
2	Obligationsbeholdning	3.131.660	3.120.935
3	Likvide beholdninger	2.242.718	2.486.024
		-----	-----
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>5.403.548</b>	<b>5.693.323</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Egenkapital 1. januar	5.591.010	4.733.390
	Årets resultat	-230.425	857.620
	<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>5.360.585</b>	<b>5.591.010</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
4	Skyldige omkostninger	42.963	102.313
	Skyldig moms	0	0
		<b>42.963</b>	<b>102.313</b>
		-----	-----
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>5.403.548</b>	<b>5.693.323</b>
5	<b>Sikkerhedsstillelser m.v.</b>		



## Noter (fortsat)

	2012	2011
	-----	-----
<b>3 Likvide beholdninger</b>		
Kasse	0	0
Aftalekonto Dronninglund Sparekasse	791.330	768.049
Driftskonto Nørresundby Bank	1.451.388	1.717.975
	-----	-----
<b>Likvide beholdninger 31. december</b>	<b>2.242.718</b>	<b>2.486.024</b>
<b>4 Skyldige omkostninger</b>		
Revisor	10.000	7.000
A-skat + AM bidrag	17.333	6.845
Leverandører og øvrige kreditorer	15.630	88.468
	-----	-----
<b>Skyldige omkostninger 31. december</b>	<b>42.963</b>	<b>102.313</b>
<b>5 Sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		