

Assens Marina A.m.b.a.

Næsvej 29, 5610 Assens

CVR-nr. 27 19 63 57

Årsrapport for 2008

6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den /

.....
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Oplysninger om selskabet | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |
| Specifikationer til resultatopgørelsen | |
| 1. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling | 12 |
| 2. Lejeindtægt | 13 |
| 3. Andre eksterne omkostninger | 13 |
| 4. Personaleomkostninger | 15 |
| 5. Andre finansielle indtægter | 15 |
| 6. Andre finansielle omkostninger | 15 |
| Specifikationer til balancen | |
| 7. Andre tilgodehavender | 16 |
| 8. Periodeafgrænsningsposter | 16 |
| 9. Likvide beholdninger | 16 |
| 10. Andre kreditinstitutter | 16 |
| 11. Andre kreditinstitutter | 16 |

Oplysninger om selskabet

Assens Marina A.m.b.a.
Næsvej 29
5610 Assens
www.assens-marina.dk
amba@assens-marina.dk
Telefon: 64 71 35 80

Bestyrelse

Ole Eichner-Larsen, formand
Eigil Vous Jensen
Peder Roar Jensen
Birgitte Emilie Ullerup
Hans Peter Foged

Revision

Ernst & Young Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Rytterkasernen 21, 5100 Odense C

Bankforbindelse

Vestfyns Bank

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2008. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2008.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 9. februar 2009

Bestyrelsen:

.....
Ole Eichner-Larsen
formand

.....
Eigil Vous Jensen

.....
Peder Roar Jensen

.....
Birgitte Emilie Ullerup

.....
Hans Peter Foged

Den uafhængige revisors påtegning

Til andelshaverne i Assens Marina A.m.b.a.

Vi har revideret årsrapporten for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter samt specifikationer. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, 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 en årsrapport, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført vores 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 årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflægelse af en årsrapport, 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 virksomhedens 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 årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2008 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2008 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 9. februar 2009

Ernst & Young
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Torben Wied
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Assens Marina A.m.b.a. forestår driften af Assens Marina på en brugsretsaftale med Assens Kommune indgået i 2003. Brugsretten kan først af kommunen opsiges til ophør i 2068.

Bestyrelsen valgte, at fortsætte den forsigtige kurs i 2008 ud fra den betragtning, at der påhviler Assens Marina en lang række vedligeholdelsesopgaver omkring broer, stenglacis og pæle. Desuden står vi for enten at skulle udskifte eller overtage vor lift indenfor de kommende år.

Der er i 2008 investeret t.kr. 1.044 i følgende:

- Opsætning af nye pæle
- Tilslutning fjernvarme
- Masteskur
- Fliseareal
- Kontor/Nyt værksted
- Opsætning m.m. af ny Cashloader

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2008 udviser et overskud på kr. 9.600, og selskabets balance pr. 31. december 2008 udviser en egenkapital på kr. 11.163.818.

Lejeindtægterne er steget med ca. t.kr. 311, hvoraf t.kr. 180 kommer fra andelshavere og lejere, primært som følge af den ekstraordinære regulering i 2008, medens t.kr. 151 kommer fra øgede indtægter fra gæstesejlere.

Omkostninger, renter og afskrivninger er i alt steget med t.kr. 208. Hovedårsagen hertil er vedligeholdelse af broer og pæle, hvor reparation af bølgebryderen og liftbroen har været de væsentligste poster. Liftens drift har til gengæld været billigere end i 2007.

Bestyrelsen anser resultatet for tilfredsstillende, set i lyset af at budgettet for 2008 udviste et overskud på t.kr. 4 og resultatet i 2007 var et underskud på t.kr. 93.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Bestyrelsen vælger fortsat at drive marinaen i 2009 efter konsolideringsprincippet, hvilket betyder, at der vil være fokus på den daglige drift, samt at højne den generelle standard på marinaen.

Ifølge budget for 2009 forventes der ikke at blive solgt nogle andelsbeviser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Assens Marina A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Lejeindtægt indgår i omsætningen på tidspunktet for risikoens overgang. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Scrapværdi</u> |
|---|-----------------|-------------------|
| Brugsrettigheder | 65 år | 0 |
| Forbedring af broer og bygninger | 10 - 20 år | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 10 år | 0 |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Skat

Der beregnes ikke skat af årets resultat, da andelsselskabet er fritaget for skattepligt jf. selskabsskattelovens §3 stk. 4. Der beregnes derfor tilsvarende ikke udskudt skat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter brugsrettigheder.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter forbedring af broer og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

| | Note/Spec. | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|---|------------|---------------------|-------------------|
| Lejeindtægt | -/2 | 2.696.034 | 2.385 |
| Andre eksterne omkostninger | -/3 | <u>1.297.485</u> | <u>1.154</u> |
| Bruttofortjeneste | | 1.398.549 | 1.231 |
| Personaleomkostninger | 1/4 | 907.651 | 860 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2/- | <u>388.456</u> | <u>348</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 102.442 | 23 |
| Andre finansielle indtægter | -/5 | 41.001 | 43 |
| Andre finansielle omkostninger | -/6 | <u>133.843</u> | <u>159</u> |
| Resultat før skat | | 9.600 | -93 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u><u>9.600</u></u> | <u><u>-93</u></u> |

som af bestyrelsen foreslås overført til næste år.

Balance
pr. 31. december

| | Note/Spec. | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|---|------------|-------------------|---------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Brugsrettigheder | | <u>10.984.618</u> | <u>11.169</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3/- | <u>10.984.618</u> | <u>11.169</u> |
| Forbedring af broer og bygninger | | 1.950.293 | 1.213 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>320.550</u> | <u>273</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4/- | <u>2.270.843</u> | <u>1.486</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>13.255.461</u> | <u>12.655</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | -/7 | 287.754 | 238 |
| Periodeafgrænsningsposter | -/8 | <u>49.690</u> | <u>80</u> |
| Tilgodehavender | | <u>337.444</u> | <u>318</u> |
| Likvide beholdninger | -/9 | <u>9.773</u> | <u>741</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>347.217</u> | <u>1.059</u> |
| Aktiver i alt | | <u>13.602.678</u> | <u>13.714</u> |

Balance
pr. 31. december

| | Note/Spec. | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|--|------------|-------------------|---------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Andelskapital | | 11.203.760 | 10.765 |
| Overført resultat | | <u>-39.942</u> | <u>32</u> |
| Egenkapital i alt | 5/- | <u>11.163.818</u> | <u>10.797</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Andre kreditinstitutter | -/10 | <u>0</u> | <u>2.238</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>0</u> | <u>2.238</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 350 |
| Andre kreditinstitutter | -/11 | 2.177.198 | 0 |
| Anden gæld | -/12 | <u>261.662</u> | <u>329</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.438.860</u> | <u>679</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.438.860</u> | <u>2.917</u> |
| Passiver i alt | | <u>13.602.678</u> | <u>13.714</u> |

Noter

| | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|--|----------------|-------------------------------------|
| Note 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| Note 2. Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Brugsrettigheder | 184.615 | 185 |
| Forbedring af broer og bygninger | 129.907 | 85 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>74.704</u> | <u>78</u> |
| | 389.226 | 348 |
| Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver | <u>-770</u> | <u>0</u> |
| | <u>388.456</u> | <u>348</u> |
| | | |
| Note 3. Immaterielle anlægsaktiver | | |
| (kr.) | | <u>Brugs-</u> <u>rettigheder</u> |
| Kostpris | | |
| Saldo pr. 1/1 2008 | | 12.000.000 |
| Tilgang i årets løb | | 0 |
| Afgang i årets løb | | <u>0</u> |
| Kostpris pr. 31/12 2008 | | <u>12.000.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger | | |
| Saldo pr. 1/1 2008 | | 830.767 |
| Årets afskrivninger | | <u>184.615</u> |
| Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2008 | | <u>1.015.382</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2008 | | <u>10.984.618</u> |

Noter

Note 4. Materielle anlægsaktiver

| (kr.) | Forbedring af broer og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|---|--|---|------------------|
| Kostpris | | | |
| Saldo pr. 1/1 2008 | 1.442.578 | 487.142 | 1.929.720 |
| Tilgang i årets løb | 867.216 | 176.855 | 1.044.071 |
| Afgang i årets løb | 0 | 204.829 | 204.829 |
| Kostpris pr. 31/12 2008 | <u>2.309.794</u> | <u>459.168</u> | <u>2.768.962</u> |
| Af- og nedskrivninger | | | |
| Saldo pr. 1/1 2008 | 229.594 | 214.513 | 444.107 |
| Årets afskrivninger | 129.907 | 74.704 | 204.611 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 0 | 150.599 | 150.599 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2008 | <u>359.501</u> | <u>138.618</u> | <u>498.119</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2008 | <u>1.950.293</u> | <u>320.550</u> | <u>2.270.843</u> |

Note 5. Egenkapitalopgørelse

| | Andelskapital | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2008 | 10.764.593 | 31.909 | 10.796.502 |
| Årets salg af andele | 2.138.791 | | 2.138.791 |
| Årets køb af andele | -1.699.624 | | -1.699.624 |
| Årets indeksering ved køb af andele | | -81.451 | -81.451 |
| Overført i året | | 9.600 | 9.600 |
| Egenkapital pr. 31/12 2008 | <u>11.203.760</u> | <u>-39.942</u> | <u>11.163.818</u> |

Specifikationer til resultatopgørelsen

1. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling

| Spec. | 2008 | | 2007 | |
|---|--------------------|-------------|--------------|-------------|
| | kr. | % | t.kr. | % |
| Omsætning | | | | |
| Lejeindtægt fra andelshavere og lejere | 1.926.865 | 71,5 | 1.747 | 73,3 |
| Lejeindtægt fra gæstepladser | 626.952 | 23,3 | 517 | 21,7 |
| Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v. | 46.478 | 1,7 | 58 | 2,4 |
| Travelift | 13.200 | 0,5 | 17 | 0,7 |
| Salg vedrørende bom | 15.255 | 0,6 | 15 | 0,6 |
| Salg vaskerum | 14.456 | 0,5 | 14 | 0,6 |
| Annoncering chipkort | 0 | 0,0 | 4 | 0,2 |
| Bruttoomsætning | 2.643.206 | 98,1 | 2.372 | 99,5 |
| El til gæster | 41.352 | 1,5 | 0 | 0,0 |
| Andre indtægter | 11.476 | 0,4 | 13 | 0,5 |
| Lejeindtægt | 2.696.034 | 100,0 | 2.385 | 100,0 |
| Personaleomkostninger | 4 907.651 | 33,7 | 860 | 36,1 |
| | <u>1.788.383</u> | <u>66,3</u> | <u>1.525</u> | <u>63,9</u> |
| Andre eksterne omkostninger | | | | |
| Reparation og vedligeholdelse | 542.714 | 20,1 | 388 | 16,3 |
| Skatter og forbrugsafgifter | 182.473 | 6,8 | 188 | 7,9 |
| Administrationsudgifter | 246.309 | 9,1 | 196 | 8,2 |
| Drift og leasing af travelift | 201.641 | 7,5 | 265 | 11,1 |
| Øvrige udgifter | 124.348 | 4,6 | 117 | 4,9 |
| Andre eksterne omkostninger i alt | 3 1.297.485 | 48,1 | 1.154 | 48,4 |
| Driftsresultat før afskrivninger | 490.898 | 18,2 | 371 | 15,5 |
| Afskrivninger, anlægsaktiver | 388.456 | 14,4 | 348 | 14,6 |
| Resultat før finansielle poster | 102.442 | 3,8 | 23 | 0,9 |
| Andre finansielle indtægter | 5 41.001 | 1,5 | 43 | 1,8 |
| Andre finansielle omkostninger | 6 133.843 | 5,0 | 159 | 6,7 |
| Årets resultat | 9.600 | 0,3 | -93 | -4,0 |

Specifikationer til resultatopgørelsen

| | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|---|-------------------------|---------------------|
| 2. Lejeindtægt | | |
| Lejeindtægt fra andelshavere og lejere | 1.926.865 | 1.747 |
| Lejeindtægt fra gæstebleder | 626.952 | 517 |
| Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v. | 46.478 | 58 |
| Travelift | 13.200 | 17 |
| Salg vedrørende bom | 15.255 | 15 |
| Salg vaskerum | 14.456 | 14 |
| Annoncering chipkort | 0 | 4 |
| El til gæster | 41.352 | 0 |
| Andre indtægter | <u>11.476</u> | <u>13</u> |
| | <u><u>2.696.034</u></u> | <u><u>2.385</u></u> |
| 3. Andre eksterne omkostninger | | |
| Reparation og vedligeholdelse | | |
| Reparation og vedl., plæne, veje og stier | 14.351 | 35 |
| Reparation og vedl., broer | 407.607 | 252 |
| Reparation og vedl., bygninger | 106.605 | 85 |
| Reparation og vedl., maskiner og inventar | 9.775 | 14 |
| Pladsnumre og skiltning | 4.187 | 2 |
| Grillplads | <u>189</u> | <u>0</u> |
| Reparation og vedligeholdelse i alt | <u><u>542.714</u></u> | <u><u>388</u></u> |
| Skatter og forbrugsafgifter | | |
| Vand og vandafledningsafgift | 13.079 | 45 |
| El til broer og både | 96.315 | 75 |
| El og olie til toilet og kontor | 29.263 | 31 |
| Renovation | 60.184 | 47 |
| Elafgift og CO2-afgift | <u>-16.368</u> | <u>-10</u> |
| Skatter og forbrugsafgifter i alt | <u><u>182.473</u></u> | <u><u>188</u></u> |

Specifikationer til resultatopgørelsen

| | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|--|------------------|---------------|
| 3. Andre eksterne omkostninger - fortsat | | |
| Administrationsudgifter | | |
| Kontorartikler og tryksager | 11.189 | 18 |
| Porto og gebyrer | 6.510 | 5 |
| Telefon | 21.024 | 19 |
| Edb-udgifter | 32.762 | 10 |
| Revision | 29.610 | 28 |
| Bogføringsmæssig assistance | 33.806 | 32 |
| Budgetassistance og anden regnskabsmæssig assistance | 18.000 | 12 |
| Forsikringer | 26.538 | 31 |
| Annoncer og reklame | 13.985 | 10 |
| Kontingentopkrævning | 11.191 | 11 |
| Kontingenter | 13.905 | 13 |
| Generalforsamling | 1.192 | 2 |
| Repræsentation | 3.825 | 0 |
| Mødeudgifter | 1.022 | 1 |
| Erstatninger | 16.000 | 2 |
| Leje af lokaler og driftsmidler | <u>5.750</u> | <u>2</u> |
| Administrationsudgifter i alt | <u>246.309</u> | <u>196</u> |
| Drift og leasing af travelift | | |
| Leasing af travelift | 134.800 | 135 |
| Drift af travelift | 58.572 | 121 |
| Drift af mastekran | <u>8.269</u> | <u>9</u> |
| Drift og leasing af travelift i alt | <u>201.641</u> | <u>265</u> |
| Øvrige udgifter | | |
| Rengøring | 57.244 | 48 |
| Vagtordning | 20.313 | 19 |
| Omkostninger kortautomat | 30.111 | 16 |
| Erstatning skader m/moms | 1.772 | 0 |
| Småanskaffelser | 12.399 | 30 |
| Diverse | <u>2.509</u> | <u>4</u> |
| Øvrige udgifter i alt | <u>124.348</u> | <u>117</u> |
| Andre eksterne omkostninger i alt | <u>1.297.485</u> | <u>1.154</u> |

Specifikationer til resultatopgørelsen

| | 2008 kr. | 2007 t.kr. |
|--|----------------|---------------|
| 4. Personaleomkostninger | | |
| Løn, havnefoged og kontormedhjælp | 449.845 | 418 |
| Havnefogedassistent mv. | 283.145 | 224 |
| Ændring feriepengeforpligtelse | 6.499 | 62 |
| Bestyrelseshonorar | 35.475 | 33 |
| Pension | 71.947 | 63 |
| Andre omkostninger til social sikring | 17.366 | 18 |
| Skattefri kørselsgodtgørelse | 7.030 | 13 |
| Andre personaleomkostninger | 16.507 | 12 |
| Personaleforsikring | <u>19.837</u> | <u>17</u> |
| | <u>907.651</u> | <u>860</u> |
| | | |
| 5. Andre finansielle indtægter | | |
| Renter, bankkonti | 39.061 | 39 |
| Kursregulering, anlægslån | 0 | 1 |
| Andre kursreguleringer | <u>1.940</u> | <u>3</u> |
| | <u>41.001</u> | <u>43</u> |
| | | |
| 6. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renter, anlægslån | 131.997 | 158 |
| Andre renter | 846 | 0 |
| Kursregulering, anlægslån | 0 | 1 |
| Låneomkostninger | <u>1.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>133.843</u> | <u>159</u> |

Specifikationer til balancen

| | 31/12 2008 kr. | 31/12 2007 t.kr. |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 7. Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende moms | 287.754 | 216 |
| Tilgodehavende varme, Assens Sejlklub | <u>0</u> | <u>22</u> |
| | <u>287.754</u> | <u>238</u> |
| 8. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudbetalt leasingafgift | 22.467 | 22 |
| Forudbetalt forsikring | 20.023 | 20 |
| Oliebeholdning | 7.200 | 0 |
| Lager af pæle | <u>0</u> | <u>38</u> |
| | <u>49.690</u> | <u>80</u> |
| 9. Likvide beholdninger | | |
| Kasse | 9.773 | 11 |
| Kassekredit (maksimum 2.870.000) | <u>0</u> | <u>730</u> |
| | <u>9.773</u> | <u>741</u> |
| 10. Andre kreditinstitutter | | |
| Valutalån, EUR | <u>0</u> | <u>2.238</u> |
| | <u>0</u> | <u>2.238</u> |
| 11. Andre kreditinstitutter | | |
| Kassekredit (maksimum 2.870.000) | <u>2.177.198</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.177.198</u> | <u>0</u> |

Specifikationer til balancen

| | 31/12 2008 kr. | 31/12 2007 t.kr. |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|
| 12. Anden gæld | | |
| A-skat, AMB, ATP mv. | 44.944 | 36 |
| Feriepengeforpligtelse | 94.111 | 88 |
| Revision og regnskabsassistance | 29.610 | 28 |
| Bogføringsassistance | 9.220 | 11 |
| Valutalånsrenter | 0 | 29 |
| Forudbetalt leje | 0 | 6 |
| Deposita | 50.510 | 55 |
| Andre skyldige omkostninger | <u>33.267</u> | <u>76</u> |
| | <u>261.662</u> | <u>329</u> |

