

# Assens Marina A.m.b.a.

CVR-nr. 27 19 63 57

## Årsrapport for 2010

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 6/3  
2011

Dirigent



# Indholdsfortegnelse

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| Oplysninger om selskabet                         | 1  |
| Ledelsespåtegning                                | 2  |
| Den uafhængige revisors påtegning                | 3  |
| Ledelsesberetning                                | 4  |
| <b>Arsregnskab</b>                               |    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 5  |
| Resultatopgørelse                                | 8  |
| Balance                                          | 9  |
| Noter                                            | 11 |
| <b>Specifikationer til resultatopgørelsen</b>    |    |
| 1. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling | 14 |
| 2. Lejeindtægt                                   | 15 |
| 3. Andre eksterne omkostninger                   | 15 |
| 4. Personaleomkostninger                         | 17 |
| 5. Andre finansielle indtægter                   | 17 |
| 6. Andre finansielle omkostninger                | 17 |
| <b>Specifikationer til balancen</b>              |    |
| 7. Andre tilgodehavdender                        | 18 |
| 8. Andre tilgodehavender                         | 18 |
| 9. Periodeafgrænsningsposter                     | 18 |
| 10. Likvide beholdninger                         | 18 |
| 11. Andre kreditinstitutter                      | 18 |
| 12. Leasingforpligtelser                         | 18 |
| 13. Andre kreditinstitutter                      | 19 |
| 14. Anden gæld                                   | 19 |
| 15. Periodeafgrænsningsposter                    | 19 |

## **Oplysninger om selskabet**

Assens Marina A.m.b.a.

Næsvej 29

5610 Assens

[www.assens-marina.dk](http://www.assens-marina.dk)

[amba@assens-marina.dk](mailto:amba@assens-marina.dk)

Telefon: 64 71 35 80

### ***Bestyrelse***

Ole Eichner-Larsen, formand

Tom Pedersen

Ejgil Jensen

Jan Anker Ankersen

Claus Nicolaisen

### ***Revision***

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Rytterkasernen 21, 5100 Odense C

### ***Bankforbindelse***

Vestfyns Bank

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2010 for Assens Marina A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 3. februar 2011

Bestyrelsen

Ole Eichner-Larsen  
formand

Jan Anker Ankersen

Tom Pedersen

Ejgil Jensen

Claus Nicolaisen

# Den uafhængige revisors påtegning

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

Vi har revideret årsregnskabet for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandards. 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 virksomhedens udarbejdelse og aflægelse 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af bestyrelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af bestyrelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Bestyrelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

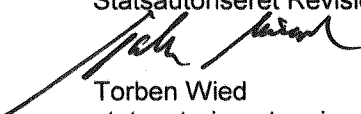
Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 3. februar 2011

**PricewaterhouseCoopers**

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 har i 2010 valgt at gennemføre betydelig investering i en servicekaj samt et bådopbevaringssystem som følge af nedslidning af den gamle travelift samt en konsekvens af kommunens planer for ændring af strukturen i det havnenære miljø. Under betydelige investeringer kan nævnes faciliteter til erstatning af den udtjente lift, tankanlæg, servicekaj samt uddybning af marinaområdet.

Der er i 2010 investeret t.kr. 5.495 primært i følgende:

- Svingkran
- Flytning og forbedring af mastekran
- Truck og bådtransportvogn
- Bådstativer

Det er fortsat Assens Marinas mål at efterleve efterspørgslen efter bådpladser. I de tilfælde hvor marinaen ikke kan efterleve efterspørgslen, vil marinaen blive udvidet i det omfang det er muligt.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2010 udviser et overskud på kr. 263.209, og selskabets balance pr. 31. december 2010 udviser en egenkapital på kr. 12.782.072.

### **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 2011 efter konsolideringsprincippet, hvilket betyder, at der vil være fokus på den daglige drift kombineret med en visionær udvikling, som sikrer, at Assens Marina også i fremtiden vil være sejlernes mødested.

I budgettet for 2011 er der medtaget beløb på t.kr. 506 til investering, der kan specificeres således:

- Toiletter og baderum
- 1 endebro
- Opgravning ved svingkran
- Tankanlæg (dieselanlæg)
- 9 miljøgårde (ved hver bro)

Assens Marina og Assens Kommunes drøftelser omkring mageskifte, er af kommunen indtil videre udsat til 2013. Kommunen har udpeget et areal til erstatning for den nuværende bådopbevaring på campingpladsen, men planer omkring ændret vejføring, som er sat i bero, betyder, at forhandlingerne ikke kan afsluttes.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af beslutning på generalforsamling den 7. marts 2010 ændret på følgende områder:

- Brugsrettigheder afskrives ikke. Tidligere års afskrivninger tilbageføres.
- Andelskapitalen indekseres årligt (tidligere er indeksering først sket i forbindelse med køb/salg af andele).

Ovenstående ændringer har medført en forøgelse af årets resultat med kr. 184.615 i 2010 og egenkapitalen er forøget med kr. 1.199.997.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

### 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 vedligeholdelse af marina, administration, lokaler, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

### Af- og nedskrivninger

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

|                                                         | <u>Brugstid</u> | <u>Scrapværdi</u> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Kran, fundament mv. og forbedring af broer og bygninger | 10 - 30 år      | 0                 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                 | 3 - 20 år       | 0                 |

## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

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.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede (bådstativer) og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Egenkapital**

Andelskapitalen indekseres én gang årligt via resultatdisponeringen.

#### **Leasingforpligtelser**

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontrakters interne rente.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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



## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende brugsret bådstativer. Indtægtsførsel sker med 7% årligt, beregnet med udgangspunkt i bådstativernes levetid og forventede vedligeholdelsesomkostninger.

# Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

|                                                   | Note/Spec. | 2010<br>kr.           | 2009<br>t.kr.     |
|---------------------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------|
| Lejeindtægt                                       | -/2        | 3.319.918             | 2.904             |
| Andre eksterne omkostninger                       | -/3        | <u>1.498.092</u>      | <u>1.160</u>      |
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          |            | 1.821.826             | 1.744             |
| Personaleomkostninger                             | 1/4        | 1.034.418             | 967               |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2/-        | <u>384.921</u>        | <u>454</u>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            |            | 402.487               | 323               |
| Andre finansielle indtægter                       | -/5        | 2.314                 | 2                 |
| Andre finansielle omkostninger                    | -/6        | <u>141.592</u>        | <u>33</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>                          |            | 263.209               | 292               |
| Skat af årets resultat                            |            | <u>0</u>              | <u>0</u>          |
| <b>Årets resultat</b>                             |            | <u><u>263.209</u></u> | <u><u>292</u></u> |

## Resultatdisponering

Det disponible beløb udgør:

|                                                                  | 2010<br>kr.           | 2009<br>t.kr.     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Overført fra tidligere år                                        | 137.664               | -40               |
| Årets bevægelser på overført resultat, jf. egenkapitalopgørelsen | 51.533                | -114              |
| Årets resultat                                                   | <u>263.209</u>        | <u>292</u>        |
| Til disposition                                                  | <u><u>452.406</u></u> | <u><u>138</u></u> |
| foreslås af bestyrelsen disponeret således:                      |                       |                   |
| Indeksering af andelskapital                                     | 253.190               | 0                 |
| Overført resultat                                                | <u>199.216</u>        | <u>138</u>        |
| Disponeret                                                       | <u><u>452.406</u></u> | <u><u>138</u></u> |

**Balance**  
pr. 31. december

|                                                         | Note/Spec. | 2010<br>kr.       | 2009<br>t.kr. |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------|---------------|
| <b>Aktiver</b>                                          |            |                   |               |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                    |            |                   |               |
| Brugsrettigheder                                        |            | <u>12.000.000</u> | <u>10.800</u> |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>                       | 3/-        | <u>12.000.000</u> | <u>10.800</u> |
| Kran, fundament mv. og forbedring af broer og bygninger |            | 4.819.236         | 2.217         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                 |            | <u>2.787.208</u>  | <u>293</u>    |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                         | 4+7/-      | <u>7.606.444</u>  | <u>2.510</u>  |
| Andre tilgodehavender                                   | -/7        | <u>500.000</u>    | <u>0</u>      |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                        |            | <u>500.000</u>    | <u>0</u>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                              |            | <u>20.106.444</u> | <u>13.310</u> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                                |            |                   |               |
| Andre tilgodehavender                                   | -/8        | 372.742           | 61            |
| Periodeafgrænsningsposter                               | -/9        | <u>60.838</u>     | <u>54</u>     |
| <b>Tilgodehavender</b>                                  |            | <u>433.580</u>    | <u>115</u>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                             | -/10       | <u>19.596</u>     | <u>12</u>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                          |            | <u>453.176</u>    | <u>127</u>    |
| <b>Aktiver i alt</b>                                    |            | <u>20.559.620</u> | <u>13.437</u> |

**Balance**  
pr. 31. december

|                                                    | Note/Spec. | 2010<br>kr.       | 2009<br>t.kr. |
|----------------------------------------------------|------------|-------------------|---------------|
| <b>Passiver</b>                                    |            |                   |               |
| <b>Egenkapital</b>                                 |            |                   |               |
| Andelskapital                                      |            | 12.582.856        | 11.556        |
| Overført resultat                                  |            | <u>199.216</u>    | <u>138</u>    |
| <b>Egenkapital i alt</b>                           | 5/-        | <u>12.782.072</u> | <u>11.694</u> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                          |            |                   |               |
| Andre kreditinstitutter                            | 6/11       | 2.360.392         | 0             |
| Leasingforpligtelser                               | 6/12       | <u>2.137.642</u>  | <u>0</u>      |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             |            | <u>4.498.034</u>  | <u>0</u>      |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6/11+12    | 343.128           | 0             |
| Andre kreditinstitutter                            | /13        | 1.816.026         | 1.527         |
| Anden gæld                                         | /14        | 533.582           | 216           |
| Periodeafgrænsningsposter                          | /15        | <u>586.778</u>    | <u>0</u>      |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |            | <u>3.279.514</u>  | <u>1.743</u>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |            | <u>7.777.548</u>  | <u>1.743</u>  |
| <b>Passiver i alt</b>                              |            | <u>20.559.620</u> | <u>13.437</u> |
| <b>Sikkerhedsstillelser</b>                        | 7/-        |                   |               |

## Noter

|                                                                  | 2010<br>kr.    | 2009<br>t.kr.                       |
|------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| <b>Note 1. Personaleomkostninger</b>                             |                |                                     |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere                                | <u>3</u>       | <u>3</u>                            |
| <b>Note 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b> |                |                                     |
| Brugsrettigheder                                                 | 0              | 185                                 |
| Kran, fundament mv og forbedring af broer og bygninger           | 230.607        | 184                                 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                          | <u>158.255</u> | <u>85</u>                           |
|                                                                  | 388.862        | 454                                 |
| Avance/tab ved salg af materielle anlægsaktiver                  | <u>-3.941</u>  | <u>0</u>                            |
|                                                                  | <u>384.921</u> | <u>454</u>                          |
| <b>Note 3. Immaterielle anlægsaktiver</b>                        |                |                                     |
| (kr.)                                                            |                | <u>Brugs-</u><br><u>rettigheder</u> |
| <b>Kostpris</b>                                                  |                |                                     |
| Saldo pr. 1/1 2010                                               |                | 12.000.000                          |
| Tilgang i årets løb                                              |                | 0                                   |
| Afgang i årets løb                                               |                | <u>0</u>                            |
| <b>Kostpris pr. 31/12 2010</b>                                   |                | <u>12.000.000</u>                   |
| <b>Af- og nedskrivninger</b>                                     |                |                                     |
| Saldo pr. 1/1 2010                                               |                | 1.199.997                           |
| Årets afskrivninger                                              |                | 0                                   |
| Tilbageførsel af tidligere års afskrivninger                     |                | <u>-1.199.997</u>                   |
| <b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2010</b>                      |                | <u>0</u>                            |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2010</b>                      |                | <u>12.000.000</u>                   |

## Noter

### Note 4. Materielle anlægsaktiver

| (kr.)                                                                                                                    | Kran,<br>fundament mv.<br>og forbedring<br>af<br>broer og<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | I alt            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| <b>Kostpris</b>                                                                                                          |                                                                        |                                               |                  |
| Saldo pr. 1/1 2010                                                                                                       | 2.761.215                                                              | 516.916                                       | 3.278.131        |
| Tilgang i årets løb                                                                                                      | 2.832.559                                                              | 2.662.318                                     | 5.494.877        |
| Afgang i årets løb                                                                                                       | <u>0</u>                                                               | <u>27.596</u>                                 | <u>27.596</u>    |
| <b>Kostpris pr. 31/12 2010</b>                                                                                           | <u>5.593.774</u>                                                       | <u>3.151.638</u>                              | <u>8.745.412</u> |
| <b>Af- og nedskrivninger</b>                                                                                             |                                                                        |                                               |                  |
| Saldo pr. 1/1 2010                                                                                                       | 543.931                                                                | 224.112                                       | 768.043          |
| Årets afskrivninger                                                                                                      | 230.607                                                                | 158.255                                       | 388.862          |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver                                                                  | <u>0</u>                                                               | <u>17.937</u>                                 | <u>17.937</u>    |
| <b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2010</b>                                                                              | <u>774.538</u>                                                         | <u>364.430</u>                                | <u>1.138.968</u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2010</b>                                                                              | <u>4.819.236</u>                                                       | <u>2.787.208</u>                              | <u>7.606.444</u> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver pr. 31/12 2010 indeholdt i den samlede regnskabsmæssige værdi</b> | <u>0</u>                                                               | <u>2.252.190</u>                              | <u>2.252.190</u> |

### Note 5. Egenkapitalopgørelse

|                                                 | Andelskapital     | Overført<br>resultat | I alt             |
|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Egenkapital pr. 1/1 2010</b>                 | 11.556.338        | 137.664              | 11.694.002        |
| Tilbageførsel af afskrivninger brugsrettigheder |                   | 1.199.997            | 1.199.997         |
| Indeksering af andelskapital primo              | <u>1.148.464</u>  | <u>-1.148.464</u>    | <u>0</u>          |
| <b>Korrigeret egenkapital pr. 1/1 2010</b>      | 12.704.802        | 189.197              | 12.893.999        |
| Årets salg af andele                            | 1.519.269         |                      | 1.519.269         |
| Årets køb af andele til oprindelig pris         | -1.756.112        |                      | -1.756.112        |
| Indeksering af årets køb af andele              | -138.293          |                      | -138.293          |
| Indeksering af andelskapital                    | 253.190           |                      | 253.190           |
| Overført i året                                 | <u></u>           | <u>10.019</u>        | <u>10.019</u>     |
| <b>Egenkapital pr. 31/12 2010</b>               | <u>12.582.856</u> | <u>199.216</u>       | <u>12.782.072</u> |

## Noter

### Note 6. Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 2.957.717 senere end 5 år fra balancedagen.

### Note 7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld er der afgivet sikkerhed i følgende aktiver:

#### Kreditinstitutter kr. 4.347.250

Løsørepanant i driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi på kr. 2.757.829

31/12 2010  
kr.

31/12 2009  
t.kr.

1.300.000

0

1.300.000

0

#### Leasingforpligtelser kr. 2.309.938

Til sikkerhed for leasingforpligtelse er der afgivet sikkerhed ved indbetaling af depositum

500.000

0

# Specifikationer til resultatopgørelsen

## 1. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling

| Spec.                                            | 2010        |       | 2009  |       |
|--------------------------------------------------|-------------|-------|-------|-------|
|                                                  | kr.         | %     | t.kr. | %     |
| <b>Omsætning</b>                                 |             |       |       |       |
| Lejeindtægt fra andelshavere og lejere           | 2.241.005   | 67,5  | 2.119 | 73,1  |
| Lejeindtægt fra gæstepladser                     | 627.479     | 18,9  | 660   | 22,7  |
| Lejeindtægt fra stativer og brugsret stativer    | 112.519     | 3,4   | 0     | 0,0   |
| Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.  | 33.763      | 1,0   | 30    | 1,0   |
| Indtægt fra travelift                            | 6.360       | 0,2   | 13    | 0,4   |
| Salg vedrørende bom                              | 21.712      | 0,7   | 15    | 0,5   |
| Salg vaskerum                                    | 9.262       | 0,3   | 13    | 0,4   |
| Indtægt fra vedligeholdelse udearealer feriehuse | 133.915     | 4,0   | 0     | 0,0   |
| Salg diesel                                      | 65.293      | 2,0   | 0     | 0,0   |
| Salg internetforbindelse                         | 47.060      | 1,4   | 0     | 0,0   |
| El til gæster                                    | 0           | 0,0   | 40    | 1,4   |
| Andre indtægter                                  | 21.550      | 0,6   | 14    | 0,5   |
| Lejeindtægt                                      | 3.319.918   | 100,0 | 2.904 | 100,0 |
| Personaleomkostninger                            | 4 1.034.418 | 31,2  | 967   | 33,3  |
|                                                  | 2.285.500   | 68,8  | 1.937 | 66,7  |
| <b>Andre eksterne omkostninger</b>               |             |       |       |       |
| Reparation og vedligeholdelse                    | 659.618     | 19,9  | 331   | 11,4  |
| Skatter og forbrugsafgifter                      | 195.752     | 5,9   | 198   | 6,8   |
| Administrationsudgifter                          | 273.330     | 8,2   | 258   | 8,9   |
| Drift og leasing af travelift                    | 137.759     | 4,1   | 216   | 7,4   |
| Øvrige udgifter                                  | 231.633     | 7,0   | 157   | 5,4   |
| Andre eksterne omkostninger i alt                | 3 1.498.092 | 45,1  | 1.160 | 39,9  |
| <b>Driftsresultat før afskrivninger</b>          |             |       |       |       |
|                                                  | 787.408     | 23,7  | 777   | 26,8  |
| Afskrivninger, anlægsaktiver                     | 384.921     | 11,6  | 454   | 15,6  |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>           |             |       |       |       |
|                                                  | 402.487     | 12,1  | 323   | 11,2  |
| Andre finansielle indtægter                      | 5 2.314     | 0,1   | 2     | 0,1   |
| Andre finansielle omkostninger                   | 6 141.592   | 4,3   | 33    | 1,1   |
| <b>Årets resultat</b>                            |             |       |       |       |
|                                                  | 263.209     | 7,9   | 292   | 10,2  |



## Specifikationer til resultatopgørelsen

|                                                 | 2010<br>kr.      | 2009<br>t.kr. |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>2. Lejeindtægt</b>                           |                  |               |
| Lejeindtægt fra andelshavere og lejere          | 2.241.005        | 2.119         |
| Lejeindtægt fra gæstebadser                     | 627.479          | 660           |
| Lejeindtægt fra stativer og brugsret stativer   | 112.519          | 0             |
| Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v. | 33.763           | 30            |
| Indtægt fra travelift                           | 6.360            | 13            |
| Salg vedrørende bom                             | 21.712           | 15            |
| Salg vaskerum                                   | 9.262            | 13            |
| Indtægt fra vedligeholdelse udearealer feriehus | 133.915          | 0             |
| Salg diesel                                     | 65.293           | 0             |
| Salg internetforbindelse                        | 47.060           | 0             |
| El til gæster                                   | 0                | 40            |
| Andre indtægter                                 | 21.550           | 14            |
|                                                 | <u>3.319.918</u> | <u>2.904</u>  |
| <b>3. Andre eksterne omkostninger</b>           |                  |               |
| <b>Reparation og vedligeholdelse</b>            |                  |               |
| Reparation og vedl., plæne, veje og stier       | 145.925          | 51            |
| Reparation og vedl., broer                      | 229.068          | 206           |
| Reparation og vedl. el og vand                  | 137.482          | 53            |
| Reparation og vedl., bygninger                  | 31.872           | 3             |
| Reparation og vedl., stativer og løftevogn      | 61.803           | 0             |
| Reparation og vedl., maskiner og inventar       | 36.183           | 10            |
| Pladsnumre og skiltning                         | 13.145           | 8             |
| Grillplads                                      | 4.140            | 0             |
| <b>Reparation og vedligeholdelse i alt</b>      | <u>659.618</u>   | <u>331</u>    |
| <b>Skatter og forbrugsafgifter</b>              |                  |               |
| Vand og vandaflødningsafgift                    | 35.144           | 27            |
| El til broer og både                            | 91.427           | 102           |
| El og olie til toilet og kontor                 | 28.761           | 22            |
| Renovation                                      | 46.115           | 55            |
| Elafgift og CO2-afgift                          | -5.695           | -8            |
| <b>Skatter og forbrugsafgifter i alt</b>        | <u>195.752</u>   | <u>198</u>    |

## Specifikationer til resultatopgørelsen

|                                                      | 2010<br>kr.      | 2009<br>t.kr. |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>3. Andre eksterne omkostninger - fortsat</b>      |                  |               |
| <b>Administrationsudgifter</b>                       |                  |               |
| Kontorartikler og tryksager                          | 12.968           | 8             |
| Porto og gebyrer                                     | 9.177            | 6             |
| Telefon                                              | 19.632           | 24            |
| Edb-udgifter                                         | 47.789           | 21            |
| Revision                                             | 32.000           | 31            |
| Bogføringsmæssig assistance                          | 34.500           | 34            |
| Budgetassistance og anden regnskabsmæssig assistance | 15.700           | 36            |
| Forsikringer                                         | 50.266           | 27            |
| Annoncer og reklame                                  | 18.255           | 20            |
| Kontingentopkrævning                                 | 20.754           | 7             |
| Kontingenter                                         | 4.463            | 13            |
| Generalforsamling                                    | 2.655            | 2             |
| Repræsentation                                       | 250              | 0             |
| Mødeudgifter                                         | 2.381            | 1             |
| Leje af lokaler og driftsmidler                      | 2.540            | 4             |
| Advokat                                              | 0                | 1             |
| Forureningsundersøgelse                              | 0                | 23            |
| <b>Administrationsudgifter i alt</b>                 | <b>273.330</b>   | <b>258</b>    |
| <b>Drift og leasing af travelift</b>                 |                  |               |
| Leasing af travelift                                 | 106.167          | 135           |
| Drift af travelift                                   | 22.664           | 75            |
| Drift af mastekran                                   | 8.928            | 6             |
| <b>Drift og leasing af travelift i alt</b>           | <b>137.759</b>   | <b>216</b>    |
| <b>Øvrige udgifter</b>                               |                  |               |
| Rengøring                                            | 48.654           | 52            |
| Vagtordning                                          | 21.956           | 17            |
| Omkostninger kortautomat                             | 26.609           | 38            |
| Erstatning skader                                    | 7.840            | 5             |
| Forbrugsartikler til toiletbygning                   | 13.887           | 38            |
| Køb af diesel                                        | 61.890           | 0             |
| Småanskaffelser                                      | 48.294           | 7             |
| Diverse                                              | 2.503            | 0             |
| <b>Øvrige udgifter i alt</b>                         | <b>231.633</b>   | <b>157</b>    |
| <b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>             | <b>1.498.092</b> | <b>1.160</b>  |

## Specifikationer til resultatopgørelsen

|                                                   | 2010<br>kr.      | 2009<br>t.kr. |
|---------------------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>4. Personaleomkostninger</b>                   |                  |               |
| Løn, havnefoged, havnefogedass. og kontormedhjælp | 816.403          | 828           |
| Ændring feriepengeforpligtelse                    | 43.406           | -32           |
| Lønrefusion                                       | -26.380          | -7            |
| Bestyrelses honorar                               | 41.591           | 37            |
| Pension                                           | 80.394           | 77            |
| Andre omkostninger til social sikring             | 19.726           | 18            |
| Skattefri kørselsgodtgørelse                      | 15.432           | 9             |
| Andre personaleomkostninger                       | 23.679           | 16            |
| Personaleforsikring                               | 20.167           | 21            |
|                                                   | <u>1.034.418</u> | <u>967</u>    |
| <b>5. Andre finansielle indtægter</b>             |                  |               |
| Andre kursreguleringer                            | <u>2.314</u>     | <u>2</u>      |
|                                                   | <u>2.314</u>     | <u>2</u>      |
| <b>6. Andre finansielle omkostninger</b>          |                  |               |
| Renter, kassekredit                               | 14.136           | 33            |
| Renter, erhvervslån                               | 48.124           | 0             |
| Andre renter                                      | 38.732           | 0             |
| Låneomkostninger                                  | <u>40.600</u>    | <u>0</u>      |
|                                                   | <u>141.592</u>   | <u>33</u>     |

## Specifikationer til balancen

|                                     | 31/12 2010<br>kr. | 31/12 2009<br>t.kr. |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>7. Andre tilgodehavdender</b>    |                   |                     |
| Depositum leasingaftale             | <u>500.000</u>    | <u>0</u>            |
|                                     | <u>500.000</u>    | <u>0</u>            |
| <b>8. Andre tilgodehavender</b>     |                   |                     |
| Tilgodehavende moms                 | 372.710           | 57                  |
| Øvrige tilgodehavender              | <u>32</u>         | <u>4</u>            |
|                                     | <u>372.742</u>    | <u>61</u>           |
| <b>9. Periodeafgrænsningsposter</b> |                   |                     |
| Forudbetalt leasingafgift           | 0                 | 22                  |
| Forudbetalt forsikring              | 36.338            | 20                  |
| Dieselbeholdning                    | 4.500             | 3                   |
| Lager af pæle                       | <u>20.000</u>     | <u>9</u>            |
|                                     | <u>60.838</u>     | <u>54</u>           |
| <b>10. Likvide beholdninger</b>     |                   |                     |
| Kasse                               | <u>19.596</u>     | <u>12</u>           |
|                                     | <u>19.596</u>     | <u>12</u>           |
| <b>11. Andre kreditinstitutter</b>  |                   |                     |
| Erhvervslån                         | 2.531.224         | 0                   |
| Heraf kortfristet                   | <u>-170.832</u>   | <u>0</u>            |
|                                     | <u>2.360.392</u>  | <u>0</u>            |
| <b>12. Leasingforpligtelser</b>     |                   |                     |
| Leasingforpligtelse                 | 2.309.938         | 0                   |
| Heraf kortfristet                   | <u>-172.296</u>   | <u>0</u>            |
|                                     | <u>2.137.642</u>  | <u>0</u>            |

## Specifikationer til balancen

|                                                 | 31/12 2010<br>kr. | 31/12 2009<br>t.kr. |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>13. Andre kreditinstitutter</b>              |                   |                     |
| Kassekredit (maksimum 2.150.000)                | <u>1.816.026</u>  | <u>1.527</u>        |
|                                                 | <u>1.816.026</u>  | <u>1.527</u>        |
| <b>14. Anden gæld</b>                           |                   |                     |
| A-skat, AMB, ATP mv.                            | 45.565            | 38                  |
| Feriepengeforpligtelse                          | 105.935           | 63                  |
| Revision og regnskabsassistance                 | 32.000            | 31                  |
| Bogføringsassistance                            | 21.675            | 6                   |
| Restbeløb krænløsning                           | 249.500           | 0                   |
| Deposita                                        | 49.025            | 40                  |
| Øvrige skyldige omkostninger                    | <u>29.882</u>     | <u>38</u>           |
|                                                 | <u>533.582</u>    | <u>216</u>          |
| <b>15. Periodeafgrænsningsposter</b>            |                   |                     |
| Indbetalte beløb vedr. køb af brugsret stativer | <u>586.778</u>    | <u>0</u>            |
|                                                 | <u>586.778</u>    | <u>0</u>            |

