

---

# ***Assens Marina A.m.b.a.***

## **Specifikationer til årsrapporten for 2012**

---

CVR-nr. 27 19 63 57

Se erklæring om assistance  
afgivet af uafhængig revisor



# Indholdsfortegnelse

|                                                      | <u>Side</u> |
|------------------------------------------------------|-------------|
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 1           |
| Specifikationer til årsrapporten                     | 2           |

# Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

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

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi opstillet specifikationerne til årsregnskabet for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Specifikationerne opstilles efter ledelsens krav til indhold.

Selskabets ledelse har ansvaret for specifikationerne.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har, hvor det er relevant, afstemt specifikationerne til selskabets årsregnskab for 2012, som vi har revideret og forsynet med en revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger.

Vi har ikke revideret eller udført review af specifikationerne og udtrykker derfor ingen konklusion derom.

Odense, den 15. februar 2013

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikael Johansen

statsautoriseret revisor

# Specifikationer til årsrapporten

|                                                       | 2012<br>DKK      | 2011<br>TDKK |
|-------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>1 Lejeindtægt</b>                                  |                  |              |
| Lejeindtægt fra andelshavere og lejere                | 2.249.544        | 2.209        |
| Salg diesel                                           | 361.201          | 251          |
| Lejeindtægt fra gæstesteder                           | 643.769          | 633          |
| Lejeindtægt fra stativer og brugsret stativer         | 256.160          | 250          |
| Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.       | 35.117           | 41           |
| Bådløft                                               | 52.294           | 35           |
| Salg vedrørende bom                                   | 19.456           | 22           |
| Salg vaskerum                                         | 10.439           | 11           |
| Indtægt fra vedligeholdelse udearealer feriehus       | 147.455          | 135          |
| Andre indtægter                                       | 61.958           | 21           |
|                                                       | <b>3.837.393</b> | <b>3.608</b> |
| <b>2 Andre eksterne omkostninger</b>                  |                  |              |
| Reparation og vedligeholdelse af maskiner og inventar | 83.093           | 81           |
| Reparation og vedligeholdelse af bygninger            | 26.102           | 37           |
| Reparation og vedl., pæle                             | 274.122          | 135          |
| Reparation og vedl., broer                            | 56.349           | 66           |
| Reparation og vedl. el og vand                        | 28.649           | 59           |
| Reparation og vedl., plæne, veje og stier             | 186.355          | 209          |
| Reparation og vedl. stativer og løftevogn             | 8.542            | 19           |
| Pladsnumre og skiltning                               | 12.055           | 4            |
| Grillplads                                            | 8.965            | 3            |
| Reparation og vedligeholdelse                         | 684.232          | 613          |
| El til broer og både                                  | 116.300          | 121          |
| Vand                                                  | 46.840           | 35           |
| Renovation                                            | 45.983           | 56           |
| El og olie til toilet og kontor                       | 23.513           | 26           |
| Elafgift og CO2-afgift                                | -2.787           | -3           |
| Skatter og forbrugsafgifter                           | 229.849          | 235          |

# Specifikationer til årsrapporten

|                                                | 2012<br>DKK      | 2011<br>TDKK |
|------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)</b> |                  |              |
| Kontorartikler                                 | 6.260            | 7            |
| Telefon og internet                            | 27.107           | 29           |
| Porto og gebyrer                               | 17.697           | 9            |
| Forsikringer                                   | 74.169           | 63           |
| Kontingenter                                   | 13.866           | 7            |
| Kontingentopkrævning                           | 6.997            | 19           |
| Edb                                            | 23.051           | 21           |
| Revision                                       | 32.000           | 33           |
| Regnskabsmæssig assistance og anden rådgivning | 18.950           | 32           |
| Bogføring                                      | 20.508           | 33           |
| Ekstern konsulentbistand                       | 57.040           | 14           |
| Forureningsundersøgelse                        | 5.200            | 0            |
| Generalforsamling                              | 5.375            | 7            |
| Mødeudgifter                                   | 451              | 2            |
| Diverse                                        | 0                | 11           |
| Administrationsudgifter                        | 308.671          | 287          |
| Drift af travelift                             | 0                | 2            |
| Drift af travelift                             | 0                | 2            |
| Rengøring                                      | 58.247           | 37           |
| Vagtordning                                    | 25.205           | 25           |
| Omkostninger kortautomat                       | 28.543           | 23           |
| Erstatning skader                              | 5.145            | 11           |
| Forbrugsartikler til toiletbygning             | 24.170           | 25           |
| Køb af diesel                                  | 309.012          | 239          |
| Småanskaffelser                                | 33.632           | 43           |
| Diverse                                        | 1.346            | 2            |
| Øvrige udgifter                                | 485.300          | 405          |
| Annoncer og reklame                            | 49.880           | 9            |
| Repræsentation                                 | 1.239            | 0            |
| Salgsomkostninger                              | 51.119           | 9            |
|                                                | <b>1.759.171</b> | <b>1.551</b> |

# Specifikationer til årsrapporten

|                                       | 2012<br>DKK      | 2011<br>TDKK |
|---------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>3 Personaleomkostninger</b>        |                  |              |
| Bestyrelse                            | 40.332           | 45           |
| Lønninger                             | 933.354          | 896          |
| Lønrefusioner                         | 0                | -11          |
| Lønninger                             | 973.686          | 930          |
| Pensioner arbejdsgiverdel             | 57.986           | 50           |
| Pensioner                             | 57.986           | 50           |
| ATP mv.                               | 11.070           | 11           |
| Andre omkostninger til social sikring | 14.120           | 11           |
| Andre omkostninger til social sikring | 25.190           | 22           |
| Skattefri kørselsgodtgørelse          | 13.820           | 16           |
| Personaleforsikring                   | 15.281           | 22           |
| Andre personaleomkostninger           | 19.484           | 36           |
| Andre personaleomkostninger           | 48.585           | 74           |
| <b>Personaleomkostninger</b>          | <b>1.105.447</b> | <b>1.076</b> |
| <b>4 Finansielle indtægter</b>        |                  |              |
| Andre kursreguleringer                | 1.524            | 4            |
|                                       | <b>1.524</b>     | <b>4</b>     |
| <b>5 Finansielle omkostninger</b>     |                  |              |
| Renter, kassekredit                   | 32.277           | 24           |
| Renter, erhvervslån                   | 140.197          | 122          |
| Låneomkostninger                      | 0                | 3            |
| Renter, finansiell leasing            | 81.832           | 87           |
|                                       | <b>254.306</b>   | <b>236</b>   |

## Specifikationer til årsrapporten

|                                               | 2012<br>DKK      | 2011<br>TDKK |
|-----------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>6 Andre tilgodehavender, langfristede</b>  |                  |              |
| Depositum leasingaftale                       | 500.000          | 500          |
|                                               | <b>500.000</b>   | <b>500</b>   |
| <b>7 Andre tilgodehavender</b>                |                  |              |
| Tilgodehavende moms                           | 82.764           | 81           |
| Øvrige tilgodehavender                        | 8.556            | 0            |
|                                               | <b>91.320</b>    | <b>81</b>    |
| <b>8 Periodeafgrænsningsposter</b>            |                  |              |
| Forudbetalt forsikring                        | 36.137           | 39           |
| Dieselbeholdning                              | 36.000           | 18           |
| Lager af pæle                                 | 10.000           | 10           |
| Lager af træ                                  | 53.905           | 0            |
|                                               | <b>136.042</b>   | <b>67</b>    |
| <b>9 Likvide beholdninger</b>                 |                  |              |
| Kasse                                         | 12.444           | 6            |
|                                               | <b>12.444</b>    | <b>6</b>     |
| <b>10 Kreditinstitutter</b>                   |                  |              |
| Erhvervslån                                   | 2.232.079        | 2.372        |
|                                               | 2.232.079        | 2.372        |
| Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter | -183.136         | -167         |
|                                               | <b>2.048.943</b> | <b>2.205</b> |

# Specifikationer til årsrapporten

|                                                           | 2012<br>DKK      | 2011<br>TDKK |
|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>11 Leasingforpligtelser</b>                            |                  |              |
| Leasingforpligtelse                                       | 1.953.176        | 2.138        |
|                                                           | 1.953.176        | 2.138        |
| Kortfristet del af leasingforpligtelser                   | -188.434         | -180         |
|                                                           | <b>1.764.742</b> | <b>1.958</b> |
| <b>12 Kreditinstitutter</b>                               |                  |              |
| Kassekredit (maksimum 1.900.000)                          | 1.818.217        | 1.328        |
| Kortfristet del af langfristet gæld til kreditinstitutter | 183.136          | 167          |
|                                                           | <b>2.001.353</b> | <b>1.495</b> |
| <b>13 Anden gæld</b>                                      |                  |              |
| A-skat                                                    | 40.150           | 39           |
| ATP                                                       | 2.430            | 3            |
| Feriepengeforpligtelse                                    | 142.799          | 132          |
| Skyldig revision                                          | 32.500           | 33           |
| Skyldig bogføringsassistance                              | 11.950           | 4            |
| Deposita                                                  | 118.324          | 82           |
| Restbeløb kranløsning                                     | 0                | 150          |
| Andre skyldige omkostninger                               | 35.355           | 123          |
|                                                           | <b>383.508</b>   | <b>566</b>   |
| <b>14 Periodeafgrænsningsposter</b>                       |                  |              |
| Indbetalte beløb vedr. køb af brugsret stativer           | 566.978          | 572          |
| Lejeindtægter til afregning til andelshavere              | 27.268           | 0            |
|                                                           | <b>594.246</b>   | <b>572</b>   |