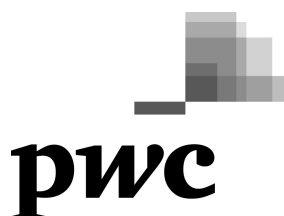

Assens Marina A.m.b.a.

Specifikationer til
årsrapporten for 2014/15

CVR-nr. 27 19 63 57



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab	2
Regnskabspraksis	3
Specifikationer til årsrapporten	4

Ledespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 er baseret på selskabets bogføring. Der er i selskabet etableret procedurer med henblik på at sikre et pålideligt grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Efter min opfattelse er specifikationerne nøjagtige og fuldstændige og anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

Assens, den 10. januar 2016

Alex Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab

Til den daglige ledelse i Assens Marina A.m.b.a.

Vi har opstillet specifikationer til årsregnskab for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationerne omfatter specifikationer til udvalgte regnskabsposter i årsregnskabet for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationerne i overensstemmelse med selskabets bogføring og under anvendelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling samt Deres krav til indhold og klassifikation. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationerne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationerne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationerne er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling eller om indhold og klassifikationen af de enkelte poster.

Under anvendt regnskabspraksis i specifikationerne til årsregnskabet angives formål med specifikationerne samt det grundlag hvorpå disse er udarbejdet og præsenteret. Specifikationerne til årsregnskabet er således udelukkende tilmålt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Odense, den 10. januar 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikael Johansen

statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Specifikationer til årsregnskab for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 er opstillet på grundlag af selskabets bogføring og under anvendelse af samme indregnings- og målingskriterier, som er anvendt i selskabets årsregnskab for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015. Specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet og præsenteret med henblik på at opfylde den daglige ledelses krav til information.

Specifikationer til årsrapporten

	2014/15	2014
	DKK	TDKK
1 Lejeindtægt		
Lejeindtægt fra andelshavere og lejere	2.219.475	1.771
Salg diesel	360.781	466
Lejeindtægt fra gæsteplads	636.629	726
Lejeindtægt fra stativer og brugsret stativer	249.002	234
Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.	33.130	46
Bådløft	65.818	68
Salg vedrørende bom	21.784	21
Salg vaskerum	10.799	12
Indtægt fra vedligeholdelse af udearealer ved feriehus	142.700	95
Andre indtægter	54.275	13
	3.794.393	3.452
2 Andre eksterne omkostninger		
Reparation og vedligeholdelse af maskiner og inventar	131.512	76
Reparation og vedligeholdelse af bygninger	91.026	16
Sikkerhed og redningsudstyr	23.529	5
Reparation og vedligeholdelse af pæle	114.043	123
Reparation og vedligeholdelse af broer	145.149	168
Reparation og vedligeholdelse af el og vand	25.048	59
Reparation og vedligeholdelse af plæne, veje og stier	96.495	109
Reparation og vedligeholdelse af stativer og løftevogn	13.292	0
Pladsnumre og skiltning	31.190	7
Grillplads	7.191	10
Reparation og vedligeholdelse	678.475	573
Annoncer og reklame	56.858	22
Repræsentation	640	0
Salgsomkostninger	57.498	22

Specifikationer til årsrapporten

	2014/15 DKK	2014 TDKK
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)		
Kontorartikler	2.839	8
Telefon og internet	40.941	29
Porto og gebyrer	18.397	18
Forsikringer	77.644	53
Kontingenter	13.855	15
Kontingentopkrævning	4.275	6
Edb	30.546	37
Revision	33.500	33
Regnskabsmæssig assistance og anden rådgivning	10.200	10
Bogføring	24.702	22
Ekstern konsulentbistand	0	59
Forureningsundersøgelse	31.504	0
Generalforsamling	14.384	16
Mødeudgifter	9.785	3
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	8.282	28
Indgået på tidligere afskrevne debitorer	-3.114	0
Diverse	400	0
Administrationsudgifter	<u>318.140</u>	<u>337</u>
El til broer og både	133.971	102
Vand	51.077	46
Renovation	43.705	46
El og olie til toilet og kontor	34.511	29
Elafgift og CO2-afgift	-13.288	0
Skatter og forbrugsafgifter	<u>249.976</u>	<u>223</u>
Rengøring	78.318	71
Vagtordning	24.360	22
Omkostninger kortautomat	24.901	25
Erstatning skader	26	0
Forbrugsartikler til toiletbygning	59.638	53
Køb af diesel	278.981	383
Småanskaffelser	33.783	24
Øvrige udgifter	<u>500.007</u>	<u>578</u>
	<u>1.804.096</u>	<u>1.733</u>

Specifikationer til årsrapporten

	2014/15 DKK	2014 TDKK
3 Personaleomkostninger		
Bestyrelse	36.195	40
Lønninger	986.547	689
Lønninger	1.022.742	729
Pensioner arbejdsgiverdel	39.472	30
Pensioner	39.472	30
ATP mv.	14.850	9
Andre omkostninger til social sikring	19.946	13
Andre omkostninger til social sikring	34.796	22
Skattefri kørselsgodtgørelse	17.789	6
Personaleforsikring	18.643	12
Andre personaleomkostninger	27.827	20
Andre personaleomkostninger	64.259	38
Personaleomkostninger	1.161.269	819
4 Finansielle indtægter		
Andre kursreguleringer	575	1
	575	1
5 Finansielle omkostninger		
Renter, kassekredit	36.521	21
Renter, erhvervslån	78.752	63
Renter, finansiel leasing	46.138	45
	161.411	129

Specifikationer til årsrapporten

	2014/15	2014
	DKK	TDKK
6 Andre tilgodehavender, langfristede		
Depositum leasingaftale	500.000	500
	500.000	500
7 Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende moms	50.628	0
Tilgodehavende energiafgifter	9.000	0
Øvrige tilgodehavender	18.955	7
	78.583	7
8 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt leasingafgift	0	5
Forudbetalt forsikring	46.913	55
Dieselbeholdning	22.200	23
Lager af pæle	27.000	57
Lager af træ	30.000	35
	126.113	175
9 Likvide beholdninger		
Kasse	44.748	41
	44.748	41
10 Kreditinstitutter		
Erhvervslån	1.701.241	1.903
	1.701.241	1.903
Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter	-200.352	-191
	1.500.889	1.712

Specifikationer til årsrapporten

	2014/15	2014
	DKK	TDKK
11 Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelse	1.415.300	1.619
	<u>1.415.300</u>	<u>1.619</u>
Kortfristet del af leasingforpligtelser	-214.097	-205
	<u>1.201.203</u>	<u>1.414</u>
12 Kreditinstitutter		
Kassekredit (maksimum 1.900.000)	1.297.771	885
Kortfristet del af langfristet gæld til kreditinstitutter	200.352	191
	<u>1.498.123</u>	<u>1.076</u>
13 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Periodisering af driftsbidrag vedr. kalenderårets 3 sidste måneder	543.569	581
	<u>543.569</u>	<u>581</u>
14 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	0	57
A-skat mv.	28.799	35
ATP	8.594	4
Feriepengeforpligtelse	116.371	105
Afsat bestyrelses honorar	38.000	39
Skyldig revision	33.500	33
Skyldig bogføringsassistance	12.000	12
Deposita	168.942	154
Andre skyldige omkostninger	98.607	131
	<u>504.813</u>	<u>570</u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2014/15</u> DKK	<u>2014</u> TDKK
15 Periodeafgrænsningsposter		
Indbetalte beløb vedr. køb af brugsret stativer	430.553	454
Lejeindtægter til afregning til andelshavere	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>430.553</u>	<u>455</u>