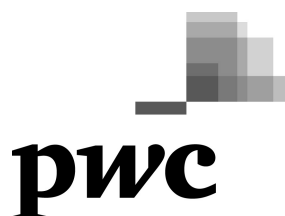

Assens Marina A.m.b.a.

Specifikationer til årsrapporten for 2020/21

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

Ledelsespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 9. januar 2022

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 2020 - 30. september 2021 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 2020 - 30. september 2021.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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 specifikationer til årsregnskabet angives formål med specifikationerne samt det grundlag hvorpå disse er udarbejdet og præsenteret. Specifikationer til årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Odense, den 9. januar 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mikael Johansen
statsautoriseret revisor

Sigurd Skov Nielsen
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Specifikationer til årsregnskab for Assens Marina A.m.b.a. for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2020 - 30. september 2021. Specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet og præsenteret med henblik på at opfylde den daglige ledelses krav til information.

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
1 Lejeindtægt		
Lejeindtægt fra andelshavere og lejere	2.613.446	2.467.828
Salg diesel	695.434	544.334
Lejeindtægt fra gæstepladser	980.403	911.024
Lejeindtægt fra stativer og brugsret stativer	248.747	241.813
Andre indtægter	10.000	10.000
Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.	84.572	88.202
Bådløft	101.872	118.398
Andre indtægter	98.278	35.270
	4.832.752	4.416.869
2 Andre eksterne omkostninger		
Reparation og vedligeholdelse af maskiner og inventar	155.259	166.610
Reparation og vedligeholdelse af bygninger	47.848	26.114
Sikkerhed og redningsudstyr	51.494	4.522
Reparation og vedligeholdelse af pæle	125.705	108.448
Reparation og vedligeholdelse af broer	54.575	110.670
Reparation og vedligeholdelse af el og vand	82.194	116.020
Reparation og vedligeholdelse af plæne, veje og stier	90.809	89.823
Reparation og vedligeholdelse af stativer og løftevogn	73.039	102.433
Pladsnumre og skiltning	4.995	15.923
Grillplads	0	5.538
Reparation og vedligeholdelse	685.918	746.101
Annoncer og reklame	47.322	15.341
Repræsentation	4.398	2.763
Arrangementer	0	218
Salgsomkostninger	51.720	18.322

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)		
Kontorartikler	3.897	5.095
Telefon og internet	15.269	24.453
Porto og gebyrer	45.323	37.410
Forsikringer	102.332	89.685
Kontingenter	22.739	24.825
Edb	43.982	24.911
Revision	38.000	38.030
Regnskabsmæssig assistance og anden rådgivning	12.537	10.000
Bogføring	20.388	12.528
Ekstern konsulentbistand	35.000	2.350
Diverse	29.981	0
Generalforsamling	8.588	8.784
Mødeudgifter	3.674	6.456
Regulering af hensættelse til tab på debitorer	13.407	30.189
Administrationsudgifter	395.117	314.716
El til broer og både	209.280	178.745
Vand	55.268	54.927
Renovation	52.170	51.241
El og olie til toilet og kontor	35.628	32.540
El- og vandafgift	-119.025	-110.529
Skatter og forbrugsafgifter	233.321	206.924
Rengøring	164.643	156.248
Vagtordning	25.805	24.708
Omkostninger kortautomat	45.429	19.451
Forbrugsartikler til toiletbygning	47.297	113.276
Køb af diesel	641.667	475.321
Småanskaffelser	57.322	25.124
Øvrige udgifter	982.163	814.128

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
2 Andre eksterne omkostninger (fortsat)		
Personaleforsikring	1.880	1.954
Arbejdstøj	7.555	10.187
Kursusudgifter	-250	9.288
Andre personaleudgifter	8.229	3.104
Personale relateret omkostninger	17.414	24.533
	2.365.653	2.124.724
3 Personaleomkostninger		
Bestyrelse	40.861	37.335
Lønninger	1.320.428	1.199.893
Lønrefusioner	-82.162	0
Lønninger	1.279.127	1.237.228
Pensioner arbejdsgiverdel	7.944	6.864
Pensioner	7.944	6.864
ATP mv.	14.768	15.520
Andre omkostninger til social sikring	22.862	17.427
Andre omkostninger til social sikring	37.630	32.947
Skattefri kørselsgodtgørelse	9.284	10.548
Andre personaleomkostninger	9.284	10.548
Personaleomkostninger	1.333.985	1.287.587

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
4 Finansielle omkostninger		
Renter, kassekredit	12.732	28.548
Renter, erhvervslån	10.831	26.495
	23.563	55.043
5 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt leasingafgift	4.354	0
Forudbetalt forsikring	68.785	67.106
Dieselbeholdning	7.400	34.000
Lager af pæle	80.178	47.000
Lager af træ	38.030	30.000
Lager af kemikalier	0	6.000
Lager af toiletartikler	7.625	8.000
	206.372	192.106
6 Likvide beholdninger		
Kasse	17.322	16.524
Cashloader	15.903	64.905
Mastercard	17.063	39.013
Mobilepay	5.401	212
	55.689	120.654
7 Kreditinstitutter		
Erhvervslån	0	598.078
Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter	0	-275.000
	0	323.078

Specifikationer til årsregnskabet

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
8 Modtagne forudbetalinger fra kunder		
Periodisering af driftsbidrag vedr. kalenderårets 3 sidste måneder	644.906	618.398
	644.906	618.398
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig revision og regnskabsmæssig assistance	52.500	51.000
Skyldige omkostninger	167.071	153.049
	219.571	204.049
10 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	60.253	484.764
A-skat mv.	9.243	133.135
ATP	3.408	3.976
Feriepengeforpligtelse	30.721	12.209
Afsat bestyrelses honorar	38.000	38.000
Deposita	375.770	268.463
Skyldig tilskud, kommunen	10.000	10.000
	527.395	950.547
11 Periodeafgrænsningsposter		
Indbetalte beløb vedr. køb af brugsret stativer	119.596	173.334
Tilskud til indtægtsførsel	80.000	90.000
Forudmodtaget indtægt, vinterplads	10.730	17.294
	210.326	280.628