

# Assens Marina A.m.b.a.

Næsvej 29, 5610 Assens

CVR-nr. 27 19 63 57

Årsrapport  
for 2007  
5. regnskabsår

 **ERNST & YOUNG**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den     /

.....  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	5
<b><i>Årsregnskab</i></b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12
<b><i>Specifikationer til resultatopgørelsen</i></b>	
7. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling	15
8. Lejeindtægt	16
9. Andre eksterne omkostninger	16
10. Personaleomkostninger	18
11. Andre finansielle indtægter	18
12. Andre finansielle omkostninger	19
<b><i>Specifikationer til balancen</i></b>	
13. Andre tilgodehavender	20
14. Periodeafgrænsningsposter	20
15. Likvide beholdninger	20
16. Andre kreditinstitutter	20
17. Anden gæld	21

## 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  
Eigil Vous Jensen  
Hans Erik Brems  
Birgitte Emilie Ullerup  
Hans Peter Foged

### ***Revision***

Ernst & Young Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

### ***Bankforbindelse***

Vestfyns Bank

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen har aflagt årsrapport for 2007. 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 2007.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 1. februar 2008

Bestyrelsen:

.....  
Ole Eichner-Larsen  
formand

.....  
Eigil Vous Jensen

.....  
Hans Erik Brems

.....  
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 2007, 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 aflæggelse 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.

## **Den uafhængige revisors påtegning - fortsat**

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

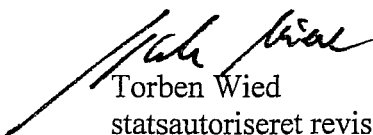
### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2007 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2007 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 1. februar 2008

**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 brugsretsftale med Assens Kommune indgået i 2003. Brugsretten kan først af kommunen opsiges til ophør i 2068.

Bestyrelsen valgte, at fortsætte den forsigtige kurs i 2007 udfra 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 to år.

Der er investeret kr. 510.996 i følgende:

- Ændring af pladsopdeling og opsætning af nye pæle
- Forlængelse af bro E
- Forbedring af toiletbygning
- Plæneklipper

Målet for nysalg af andelsbeviser i 2007 var kr. 250.000 og blev netto ca. kr. 1.410.000 inkl. nysalg som følge af forlængelsen af bro E.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2007 udviser et underskud på kr. 92.507, og selskabets balance pr. 31. december 2007 udviser en egenkapital på kr. 10.796.502.

Årets underskud skyldes overskridelser på vedligeholdelse af broer og travelift, der kun i begrænset omfang modsvares af forøgede lejeindtægter. Herudover vurderes den foreliggende årsrapport at være i overensstemmelse med sidste års godkendte budget.

### 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 2008 efter konsolideringsprincippet, hvilket betyder, at der vil være fokus på den daglige drift, samt at højne den generelle standard på marinaen.

## Ledelsesberetning - fortsat

I budgettet for 2008 er der medtaget et beløb på kr. 750.000 til investeringer, der kan specificeres således:

- Maskeskur / marinakontor
- Cashloader

Målet for salg af andelsbeviser i 2008 er fastsat til ca. kr. 200.000. I det omfang der er behov for det, vil de eksisterende pladser som p.t. ikke kan sælges blive ændret i forhold til det aktuelle behov.



## 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 m.v.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle 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	5-10 år	0%

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

## **Anvendt regnskabspraksis - fortsat**

### **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 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 nominel 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.	2007 kr.	2006 t.kr.
Lejeindtægt	-/8	2.385.703	2.294
Andre eksterne omkostninger	-/9	<u>1.172.319</u>	<u>1.089</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		1.213.384	1.205
Personaleomkostninger	1/10	842.192	709
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2/-	<u>347.515</u>	<u>317</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		23.677	179
Andre finansielle indtægter	-/11	41.906	12
Andre finansielle omkostninger	-/12	<u>158.090</u>	<u>132</u>
<b>Resultat før skat</b>		-92.507	59
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><u>-92.507</u></u>	<u><u>59</u></u>

som af bestyrelsen foreslås overført til næste år.

**Balance**  
pr. 31. december

	Note/Spec.	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Brugsrettigheder		<u>11.169.233</u>	<u>11.354</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3/-	<u>11.169.233</u>	<u>11.354</u>
Forbedring af broer og bygninger		1.212.984	815
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>272.629</u>	<u>323</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4/-	<u>1.485.613</u>	<u>1.138</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>12.654.846</u>	<u>12.492</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	-/13	238.228	51
Periodeafgrænsningsposter	-/14	<u>79.871</u>	<u>48</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>318.099</u>	<u>99</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	-/15	<u>741.268</u>	<u>131</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.059.367</u>	<u>230</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>13.714.213</u>	<u>12.722</u>

**Balance**  
pr. 31. december

	Note/Spec.	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Andelskapital		10.764.593	9.353
Overført resultat		<u>31.909</u>	<u>200</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	5/-	<u>10.796.502</u>	<u>9.553</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Andre kreditinstitutter	-/16	<u>2.237.730</u>	<u>2.588</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>2.237.730</u>	<u>2.588</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		350.000	350
Anden gæld	-/17	<u>329.981</u>	<u>231</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>679.981</u>	<u>581</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>2.917.711</u>	<u>3.169</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>13.714.213</u>	<u>12.722</u>
<b>Eventualforpligtelser</b>	6/-		

## Noter

	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>Note 1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>Note 2. Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Brugsrettigheder	184.615	185
Forbedring af broer og bygninger	85.042	67
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>77.858</u>	<u>65</u>
	<u>347.515</u>	<u>317</u>
<b>Note 3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<b><u>Brugs-</u></b>
		<b><u>rettigheder</u></b>
<b>Kostpris</b>		
Saldo pr. 1/1 2007		12.000.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31/12 2007</b>		<u>12.000.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>		
Saldo pr. 1/1 2007		646.152
Årets afskrivninger		<u>184.615</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2007</b>		<u>830.767</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2007</b>		<u>11.169.233</u>

## Noter

### Note 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Forbedring af broer og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I alt</u>
<b>Kostpris</b>			
Saldo pr. 1/1 2007	959.178	459.546	1.418.724
Tilgang i årets løb	483.400	27.596	510.996
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31/12 2007</b>	<u>1.442.578</u>	<u>487.142</u>	<u>1.929.720</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>			
Saldo pr. 1/1 2007	144.552	136.655	281.207
Årets afskrivninger	<u>85.042</u>	<u>77.858</u>	<u>162.900</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2007</b>	<u>229.594</u>	<u>214.513</u>	<u>444.107</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2007</b>	<u>1.212.984</u>	<u>272.629</u>	<u>1.485.613</u>

### Note 5. Egenkapitalopgørelse

	<u>Andels- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
<b>Egenkapital pr. 1/1 2007</b>	9.352.969	200.221	9.553.190
Årets salg af andele	3.187.269		3.187.269
Årets køb af andele	-1.775.645		-1.775.645
Årets indeksregulering ved køb af andele		-75.805	-75.805
Overført i året		<u>-92.507</u>	<u>-92.507</u>
<b>Egenkapital pr. 31/12 2007</b>	<u>10.764.593</u>	<u>31.909</u>	<u>10.796.502</u>

## Noter

### Note 6. Eventualforpligtelser

I en periode op til 5 år fra selskabets stiftelse har Assens Marina A.m.b.a. forpligtet sig til at tilbagekøbe andele til pålydende værdi, forudsat at sælger er blandt de oprindelige anpartshavere, og at der inden for en periode på 12 måneder ikke kan findes en ekstern køber til andelen. Assens Marina A.m.b.a kan dog kun forpligtes til at tilbagekøbe, hvad der svarer til i alt 10% af den ved stiftelsen tegnede andelskapital, svarende til ca. t.kr. 750.



## Specifikationer til resultatopgørelsen

### 7. Resultatopgørelse, driftsøkonomisk opstilling

Spec.	2007		2006	
	kr.	%	t.kr.	%
<b>Omsætning</b>				
Lejeindtægt fra andelshavere og lejere	1.746.842	73,2	1.587	69,1
Lejeindtægt fra gæstebadser	516.731	21,7	606	26,4
Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.	58.337	2,4	50	2,2
Travelift	16.824	0,7	15	0,7
Salg vedrørende bom	15.054	0,6	17	0,7
Salg vaskerum	14.452	0,6	15	0,7
Salg inventar	0	0,0	4	0,2
Annoncering chipkort	<u>4.000</u>	<u>0,2</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
<b>Bruttoomsætning</b>	<u>2.372.240</u>	<u>99,4</u>	<u>2.294</u>	<u>100,0</u>
Andre indtægter	<u>13.463</u>	<u>0,6</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
<b>Lejeindtægt</b>	<u>2.385.703</u>	<u>100,0</u>	<u>2.294</u>	<u>100,0</u>
Personaleomkostninger	10 <u>842.192</u>	<u>35,3</u>	<u>709</u>	<u>30,9</u>
<b>Bruttofortjeneste I</b>	<u>1.543.511</u>	<u>64,7</u>	<u>1.585</u>	<u>69,1</u>
<b>Andre eksterne omkostninger</b>				
Reparation og vedligeholdelse	386.565	16,2	358	15,6
Skatter og forbrugsafgifter	188.219	7,9	188	8,2
Administrationsudgifter	215.399	9,0	226	9,9
Drift og leasing af travelift	265.005	11,1	201	8,8
Øvrige udgifter	<u>117.131</u>	<u>4,9</u>	<u>116</u>	<u>5,1</u>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	9 <u>1.172.319</u>	<u>49,1</u>	<u>1.089</u>	<u>47,6</u>
<b>Driftsresultat før afskrivninger</b>	371.192	15,6	496	21,5
Afskrivninger, anlægsaktiver	<u>347.515</u>	<u>14,6</u>	<u>317</u>	<u>13,8</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	23.677	1,0	179	7,7
Andre finansielle indtægter	11 41.906	1,8	12	0,5
Andre finansielle omkostninger	12 <u>158.090</u>	<u>6,6</u>	<u>132</u>	<u>5,8</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-92.507</u></u>	<u><u>-3,8</u></u>	<u><u>59</u></u>	<u><u>2,4</u></u>

	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>8. Lejeindtægt</b>		
Lejeindtægt fra andelshavere og lejere	1.746.842	1.587
Lejeindtægt fra gæstepladser	516.731	606
Indtægt fra bruseautomat, betalingsautomat m.v.	58.337	50
Travelift	16.824	15
Salg vedrørende bom	15.054	17
Salg vaskerum	14.452	15
Salg inventar	0	4
Annoncering chipkort	4.000	0
Andre indtægter	<u>13.463</u>	<u>0</u>
	<u>2.385.703</u>	<u>2.294</u>
<b>9. Andre eksterne omkostninger</b>		
<b>Reparation og vedligeholdelse</b>		
Reparation og vedl., plæne, veje og stier	34.026	48
Reparation og vedl., broer	251.863	175
Reparation og vedl., bygninger	84.583	130
Reparation og vedl., grillplads	0	1
Reparation og vedl., maskiner og inventar	14.219	2
Pladsnumre og skiltning	<u>1.874</u>	<u>2</u>
<b>Reparation og vedligeholdelse i alt</b>	<u>386.565</u>	<u>358</u>
<b>Skatter og forbrugsafgifter</b>		
Vand og vandafledningsafgift	44.826	41
El til broer og både	74.814	94
El og olie til toilet og kontor	31.493	21
Renovation	46.919	41
Elafgift og CO2-afgift	<u>-9.833</u>	<u>-9</u>
<b>Skatter og forbrugsafgifter i alt</b>	<u>188.219</u>	<u>188</u>

## Specifikationer til resultatopgørelsen

	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>9. Andre eksterne omkostninger - fortsat</b>		
<b>Administrationsudgifter</b>		
Kontorartikler og tryksager	18.066	23
Porto og gebyrer	5.280	5
Telefon	19.427	9
Edb-udgifter	10.194	24
Revision	28.200	27
Bogføringsmæssig assistance	31.827	31
Budgetassistance og anden regnskabsmæssig assistance	11.500	22
Forsikringer	48.076	36
Annoncer og reklame	10.095	18
Kontingentopkrævning	11.309	10
Kontingenter	13.450	9
Generalforsamling	2.331	1
Repræsentation	397	2
Mødeudgifter	1.444	1
Erstatninger	1.553	7
Leje af lokaler og driftsmidler	<u>2.250</u>	<u>1</u>
<b>Administrationsudgifter i alt</b>	<u>215.399</u>	<u>226</u>
<b>Drift og leasing af travelift</b>		
Leasing af travelift	134.800	135
Drift af travelift	120.960	66
Drift af mastekran	<u>9.245</u>	<u>0</u>
<b>Drift og leasing af travelift i alt</b>	<u>265.005</u>	<u>201</u>

## Specifikationer til resultatopgørelsen

	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>9. Andre eksterne omkostninger - fortsat</b>		
<b>Øvrige udgifter</b>		
Rengøring	48.341	30
Vagtordning	19.359	19
Omkostninger kortautomat	15.850	28
Småanskaffelser	29.921	35
Diverse	<u>3.660</u>	<u>4</u>
<b>Øvrige udgifter i alt</b>	<u>117.131</u>	<u>116</u>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<u>1.172.319</u>	<u>1.089</u>
<b>10. Personaleomkostninger</b>		
Løn, havnefoged og kontormedhjælp	417.922	487
Havnefogedassistent mv.	223.923	180
Lønrefusion	0	-54
Ændring feriepengeforpligtelse	61.742	-12
Bestyrelseshonorar	33.000	30
Pension	62.834	44
Andre omkostninger til social sikring	17.625	16
Skattefri kørselsgodtgørelse	12.941	11
Andre personaleomkostninger	<u>12.205</u>	<u>7</u>
	<u>842.192</u>	<u>709</u>
<b>11. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, bankkonti	39.185	8
Kursregulering, anlægslån	0	2
Andre kursreguleringer	<u>2.721</u>	<u>2</u>
	<u>41.906</u>	<u>12</u>

## Specifikationer til resultatopgørelsen

	2007 kr.	2006 t.kr.
<b>12. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, anlægslån	157.130	130
Kursregulering, anlægslån	960	0
Garantiprovision	0	1
Låneomkostninger	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>158.090</u>	<u>132</u>

## Specifikationer til balancen

	31/12 2007 kr.	31/12 2006 t.kr.
<b>13. Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende moms	216.306	38
Tilgodehavende varme, Assens Sejlklub	<u>21.922</u>	<u>13</u>
	<u><u>238.228</u></u>	<u><u>51</u></u>
<b>14. Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalt leasingafgift	22.467	22
Forudbetalt forsikring	19.604	17
Oliebeholdning	0	9
Lager af pæle	<u>37.800</u>	<u>0</u>
	<u><u>79.871</u></u>	<u><u>48</u></u>
<b>15. Likvide beholdninger</b>		
Kasse	10.933	6
Kassekredit (maksimum 2.110.000)	<u>730.335</u>	<u>125</u>
	<u><u>741.268</u></u>	<u><u>131</u></u>
<b>16. Andre kreditinstitutter</b>		
Valutalån (EUR 347.039)	2.587.730	2.938
- heraf forfalder indenfor 1 år	<u>-350.000</u>	<u>-350</u>
	<u><u>2.237.730</u></u>	<u><u>2.588</u></u>

## Specifikationer til balancen

	31/12 2007 kr.	31/12 2006 t.kr.
<b>17. Anden gæld</b>		
A-skat, AMB, ATP mv.	38.180	32
Feriepengeforpligtelse	87.612	26
Revision og regnskabsassistance	28.200	33
Bogføringsassistance	10.609	10
Valutalånsrenter	28.892	27
Forudbetalt leje	5.870	10
Deposita	54.500	43
Andre skyldige omkostninger	<u>76.118</u>	<u>50</u>
	<u>329.981</u>	<u>231</u>

Ernst & Young  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Rytterkasernen 21  
5100 Odense C  
Tlf.: 66 11 95 00  
Fax: 65 91 25 11  
E-mail: [ey.odense@dk.ey.com](mailto:ey.odense@dk.ey.com)