

Sletten Bådeværft ApS

Slettenhavn 3

3050 Humlebæk

CVR-nr. 11376983

Årsrapport for 2016

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24.04.17



Mikkel Askmann Jensen
Dirigent

Sletten Bådeværft ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Sletten Bådeværft ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---------------------------------------------------------|
| Virksomheden | Sletten Bådeværft ApS Slettenhavn 3 3050 Humlebæk |
| Telefon | 45 49 19 36 66 |
| Telefax | 45 49 19 06 99 |
| E-mail | oh@sletten-boats.dk |
| Hjemmeside | www.sletten-boats.dk |
| CVR-nr. | 11376983 |
| Stiftelsesdato | 8. oktober 1987 |
| Regnskabsår | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |
| Direktion | Ole Hiort, Direktør Mikkel Askman Jensen, Direktør |
| Pengeinstitut | SparNord Bank A/S |

Sletten Bådeværft ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Sletten Bådeværft ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 11. marts 2017

Direktion

Ole Hiort
Direktør



Mikkel Askman Jensen
Direktør



Sletten Bådeværft ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive bådebyggeri samt anden efter direktionens skøn hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 309.991, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1.652.626, og en egenkapital på kr. 1.232.570.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Sletten Bådeværft ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sletten Bådeværft ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

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.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Sletten Bådeværft ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Sletten Bådeværft ApS

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Sletten Bådeværft ApS**Resultatopgørelse**

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.276.344 | 1.547.630 |
| Personaleomkostninger | 1 | -851.846 | -997.781 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -22.674 | -14.582 |
| Driftsresultat | | 401.824 | 535.267 |
| Finansielle indtægter | | 1.511 | 292 |
| Finansielle omkostninger | | -4.609 | -2.730 |
| Resultat før skat | | 398.726 | 532.829 |
| Skat af årets resultat | 2 | -88.735 | -125.695 |
| Årets resultat | | 309.991 | 407.134 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.000.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | -690.009 | 207.134 |
| | | 309.991 | 407.134 |

Sletten Bådeværft ApS

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 70.117 | 87.848 |
| Indretning af lejede lokaler | 4 | 33.371 | 38.315 |
| Materielle anlægsaktiver | | 103.488 | 126.163 |
| Andre tilgodehavender | | 90.000 | 90.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 90.000 | 90.000 |
| Anlægsaktiver | | 193.488 | 216.163 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 94.464 | 112.517 |
| Varebeholdninger | | 94.464 | 112.517 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 184.909 | 152.719 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 42.000 | 122.566 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 870.000 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 66.610 | 66.610 |
| Tilgodehavender | | 1.163.519 | 341.895 |
| Likvide beholdninger | | 201.155 | 880.781 |
| Omsætningsaktiver | | 1.459.138 | 1.335.193 |
| Aktiver | | 1.652.626 | 1.551.356 |

Sletten Bådeværft ApS

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 6 | 107.570 | 797.579 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 200.000 |
| Egenkapital | | 1.232.570 | 1.122.579 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 1.000 | 1.365 |
| Hensatte forpligtelser | | 1.000 | 1.365 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 123.673 | 49.552 |
| Selskabsskat | | 79.116 | 114.994 |
| Anden gæld | | 216.267 | 262.866 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 419.056 | 427.412 |
| Gældsforpligtelser | | 419.056 | 427.412 |
| Passiver | | 1.652.626 | 1.551.356 |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 10 | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 11 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 735.871 | 926.689 |
| Pensioner | 105.890 | 57.936 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.085 | 13.156 |
| | <u>851.846</u> | <u>997.781</u> |
| Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen. | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 89.100 | 122.882 |
| Hensat til udskudt skat | -365 | 2.813 |
| | <u>88.735</u> | <u>125.695</u> |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 170.745 | 90.251 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 80.494 |
| Kostpris ultimo | <u>170.745</u> | <u>170.745</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -82.898 | -73.259 |
| Årets afskrivninger | -17.730 | -9.638 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-100.628</u> | <u>-82.897</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>70.117</u> | <u>87.848</u> |
| 4. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 49.439 | 49.439 |
| Kostpris ultimo | <u>49.439</u> | <u>49.439</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -11.124 | -6.180 |
| Årets afskrivninger | -4.944 | -4.944 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-16.068</u> | <u>-11.124</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>33.371</u> | <u>38.315</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 797.579 | 590.445 |
| Årets tilgang | -690.009 | 207.134 |
| Saldo ultimo | <u>107.570</u> | <u>797.579</u> |

Noter

2016

2015

7. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Askmann Holding IVS

Hjemmehørende i Helsingør kommune

8. Nærtstående parter

Nærtstående parter

Askmann Holding IVS

Egegårdsvej 10

3060 Espergærde

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

11. Forpligtelser i henhold til lejekontrakt, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejekontrakt på markedsvilkår.