

# Sejlskibsscharter Antigua ApS

Vestermark 6, Kegnæs, 6470 Sydals

CVR-nr. 25 82 39 66



## Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2017

Som dirigent:

  
.....  
Günter Friedrich Ohlf



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sejlskibscharter Antigua ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sydals, den 3. juni 2017

Direktion:



\_\_\_\_\_  
Günter Friedrich Ohlf

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sejlskibscharter Antigua ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sejlskibscharter Antigua ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 3. juni 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Michael Anker  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Sejlskibscharter Antigua ApS
Adresse, postnr., by	Vestermark 6, Kegnæs, 6470 Sydals
CVR-nr.	25 82 39 66
Stiftet	1. januar 2001
Hjemstedskommune	Sønderborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	ANTIGUA-Reederei.de
Telefon	73 40 50 40
Direktion	Günter Friedrich Ohlf
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med salg og gennemførelse af sejlskibsrejser og anden dermed forbunden virksomhed.

#### Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Der er ikke i regnskabsåret 2016 indtruffet væsentlige begivenheder.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2016 udgør 51.291 kr. mod 47.273 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2016 udviser et underskud på 22.395 kr. mod -15.215 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på 274.692 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for selskabets finansielle position pr. 31. december 2016.

#### Forventet udvikling

Selskabet forventer et mindre negativt resultat i 2017.

Selskabets egenkapital er negativ med 275 t.kr. Ledelsen forventer, at selskabets egenkapital enten reetableres gennem den løbende drift eller ved konvertering af gæld til anpartskapital.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Nettoomsætning	51.291	47.273
	Andre eksterne omkostninger	-64.984	-53.379
	Bruttoresultat	-13.693	-6.106
3	Finansielle omkostninger	-8.702	-9.109
	Årets resultat	<u>-22.395</u>	<u>-15.215</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>-22.395</u>	<u>-15.215</u>
		<u>-22.395</u>	<u>-15.215</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	766.527	741.689
		<u>766.527</u>	<u>741.689</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>766.527</u>	<u>741.689</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Periodeafgrænsningsposter	6.806	6.718
		<u>6.806</u>	<u>6.718</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.575</u>	<u>6.481</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.381</u>	<u>13.199</u>
	AKTIVER I ALT	<u>778.908</u>	<u>754.888</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
5	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-399.692	-377.297
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-274.692</u>	<u>-252.297</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter	353.814	371.456
		<u>353.814</u>	<u>371.456</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	17.500	17.327
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	669.061	608.402
	Anden gæld	13.225	10.000
		<u>699.786</u>	<u>635.729</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.053.600</u>	<u>1.007.185</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>778.908</u></u>	<u><u>754.888</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	-377.297	-252.297
Overført, jf. resultatdisponering	0	-22.395	-22.395
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>-399.692</u>	<u>-274.692</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sejlskibsscharter Antigua ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder 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 og materielle anlægsaktiver. Grunde afskrives ikke.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets egenkapital er negativ med 275 t.kr. Ledelsen forventer, at selskabets egenkapital enten reetableres gennem den løbende drift eller ved konvertering af gæld til anpartskapital.

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	8.702	9.109
	<u>8.702</u>	<u>9.109</u>

#### 4 Materielle anlægsaktiver

kr.		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2016		741.689
Tilgang i årets løb		24.838
Kostpris 31. december 2016		<u>766.527</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>766.527</u>

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>5 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

#### 6 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	371.314	17.500	353.814	272.949
	<u>371.314</u>	<u>17.500</u>	<u>353.814</u>	<u>272.949</u>

#### 7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for realkreditinstitutter er stillet pant i virksomhedens grunde og bygninger med 501 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger udgør 767 t.kr.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

## 8 Nærtstående parter

## Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Günter Friedrich Ohlf	Pheilhofer Weg 41, D-22391 Hamburg
Stefanie Ohlf	Pheilhofer Weg 41, D-22391 Hamburg
Kay Ohlf	Pheilhofer Weg 41, D-22391 Hamburg
Carsten Meya	Droopweg 47, D-20537 Hamburg