

TEL.: +45 3945 0200  
FAX : +45 3945 0202  
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S  
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP  
BHA-REVISION.DK

**BHA** :  
REVISION

**Tempo Bådsalg A/S**

**Søhesten 9, 2635 Ishøj**

**CVR-nr. 26 99 19 35**

**Årsrapport for 2018**

Godkendt på generalforsamlingen

den 3 / 5 2019

---

Dirigent Henrik Jørgensen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                | <u>Side</u> |
|--------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>             |             |
| Ledelsespåtegning .....        | 1           |
| Revisionspåtegning .....       | 2 - 3       |
| <b>Ledelsesberetning</b>       |             |
| Selskabsoplysninger .....      | 4           |
| Beretning .....                | 5           |
| <b>Årsrapport</b>              |             |
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 - 9       |
| Resultatopgørelse .....        | 10          |
| Balance .....                  | 11 - 12     |
| Noter .....                    | 13 - 16     |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Tempo Bådsalg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 1. april 2019

### Direktion

---

Henrik Jørgensen

### Bestyrelse

---

Stewart Moeliker-Twigg

---

Gert Elovara Sørensen

---

Henrik Jørgensen

---

Kim Witthøfft Hansen

---

Jørgen Sørensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Tempo Bådsalg A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tempo Bådsalg A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan

omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 1. april 2019  
BHA Statsautoriseret Revision A/S  
CVR-nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen  
statsautoriseret revisor  
mne32856

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Tempo Bådsalg A/S

Søhesten 9

2635 Ishøj

Danmark

CVR nr. 26 99 19 35

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Ishøj

**Bestyrelse**

Henrik Jørgensen

Gert Elovara Sørensen

Stewart Moeliker-Twigg

Kim Witthøfft Hansen

Jørgen Sørensen

**Direktion**

Henrik Jørgensen

**Revision**

BHA Statsautoriseret Revision A/S

Tuborgvej 32

DK-2900 Hellerup

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg af nye og brugte både.

### Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og udvikling anses for tilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tempo Bådsalg A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed med tilvalg af regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder årets nettoomsætning fratrukket vareforbrug.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld i fremmed valuta.

#### Resultat af associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de med rimelig sikkerhed kan forventes at kunne realiseres til.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat****BALANCEN****Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| Goodwill.....                    | 10 år  |
| Driftsmateriel og inventar ..... | 4-5 år |

**Finansielle anlægsaktiver**

Aktier er optaget til kursværdien på statusdagen.

**Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en ”Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode” under egenkapitalen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer opgøres til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2018**

|  |             | 2018                  | 2017                  |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
|  | <u>Note</u> | <u>kr.</u>            | <u>kr.</u>            |
| BRUTTORESULTAT.....                                    |             | 6.305.528             | 5.869.948             |
| Andre eksterne omkostninger .....                      |             | 1.849.434             | 1.808.576             |
| Personaleudgifter .....                                | 1           | <u>3.746.953</u>      | <u>3.259.835</u>      |
| RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....                        |             | 709.141               | 801.537               |
| Afskrivninger .....                                    | 2           | <u>125.447</u>        | <u>183.836</u>        |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....                   |             | 583.694               | 617.701               |
| Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed..... | 3           | 556.849               | 74.241                |
| Finansielle indtægter.....                             |             | 201.114               | 230.652               |
| Finansielle udgifter .....                             |             | <u>445.485</u>        | <u>487.431</u>        |
| RESULTAT FØR SKAT.....                                 |             | 896.172               | 435.163               |
| Skat af årets resultat.....                            | 4           | <u>80.940</u>         | <u>83.019</u>         |
| ÅRETS RESULTAT.....                                    |             | <u><u>815.232</u></u> | <u><u>352.144</u></u> |

**FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING**

|   |  |                       |                       |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| Udbytte for regnskabsåret .....                                     |  | 220.000               | 220.000               |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis<br>metode ..... |  | 564.649               | 74.241                |
| Overført resultat .....   |  | <u>30.583</u>         | <u>57.903</u>         |
|   |  | <u><u>815.232</u></u> | <u><u>352.144</u></u> |

**BALANCE pr. 31. december 2018**

|  | <u>Note</u> | <u>31-12-2018</u>        | <u>31-12-2017</u>        |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
|  |             | <u>kr.</u>               | <u>kr.</u>               |
| <b><u>AKTIVER</u></b>                            |             |                          |                          |
| Goodwill .....                                   |             | 0                        | 0                        |
| IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....                 |             | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 |
| Driftsmateriel og inventar .....                 |             | 245.043                  | 295.499                  |
| Indretning lejede lokaler .....                  |             | 175.753                  | 244.952                  |
| Erhvervspladser .....                            |             | 0                        | 0                        |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....                   | 5           | <u>420.796</u>           | <u>540.451</u>           |
| Kapitalandel i associeret virksomhed.....        | 3           | 3.635.915                | 3.220.337                |
| Andre tilgodehavender .....                      |             | <u>2.040.537</u>         | <u>2.066.165</u>         |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....                   |             | <u>5.676.452</u>         | <u>5.286.502</u>         |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT .....                        |             | <u>6.097.248</u>         | <u>5.826.953</u>         |
| VAREBEHOLDNINGER.....                            |             | <u>7.862.564</u>         | <u>13.232.531</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 7           | 8.948.282                | 1.444.797                |
| Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed.....    |             | 15.519                   | 21.260                   |
| Tilgodehavende hos associerede virksomheder..... |             | 659.843                  | 1.635.000                |
| Andre tilgodehavender.....                       |             | 2.398.038                | 9.790.328                |
| Skatteaktiv.....                                 |             | 577.698                  | 658.638                  |
| Periodeafgrænsningposter.....                    |             | <u>89.433</u>            | <u>41.890</u>            |
| TILGODEHAVENDER.....                             |             | <u>12.688.813</u>        | <u>13.591.913</u>        |
| VÆRDIPAPIRER .....                               |             | <u>37.632</u>            | <u>56.512</u>            |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER .....                       |             | <u>65.351</u>            | <u>16.607</u>            |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....                     |             | <u>20.654.360</u>        | <u>26.897.563</u>        |
| <b>AKTIVER I ALT .....</b>                       |             | <u><u>26.751.608</u></u> | <u><u>32.724.516</u></u> |

**BALANCE pr. 31. december 2018**

|   |             | 31-12-2018        | 31-12-2017        |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
|   | <u>Note</u> | <u>kr.</u>        | <u>kr.</u>        |
| <b><u>PASSIVER</u></b>  |             |                   |                   |
| Aktiekapital .....  |             | 2.232.000         | 2.232.000         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis<br>metode ..... |             | 1.043.715         | 479.066           |
| Overført resultat.....  |             | 3.631.125         | 3.600.542         |
| Forslået udbytte for regnskabsåret .....                            |             | 220.000           | 220.000           |
| EGENKAPITAL I ALT.....  | 6           | <u>7.126.840</u>  | <u>6.531.608</u>  |
| Udskudt skat .....  |             | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| HENSATTE FORPLIGTELSER .....  |             | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| Gæld til kreditinstitutter .....                                    | 7           | <u>154.845</u>    | <u>422.612</u>    |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER .....                               |             | <u>154.845</u>    | <u>422.612</u>    |
| Kortfristet del af langfristet gæld.....                            |             | 360.000           | 720.000           |
| Gæld til kreditinstitutter .....                                    |             | 7.235.663         | 7.186.589         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....                       |             | 936.461           | 2.249.039         |
| Gæld til associeret virksomheder.....                               |             | 1.359.868         | 521.345           |
| Anden gæld .....  |             | <u>9.577.931</u>  | <u>15.093.323</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER .....                               |             | <u>19.469.923</u> | <u>25.770.296</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....                                      |             | <u>19.624.768</u> | <u>26.192.908</u> |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>   |             | <u>26.751.608</u> | <u>32.724.516</u> |
| <b>SIKKERHEDSSTILLELSER OG</b>                                      |             |                   |                   |
| EVENTUALFORPLIGTELSER.....  | 8           |                   |                   |
| NÆRTSTÅENDE PARTER .....  | 9           |                   |                   |

**NOTER**

|  | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|--|------------------|------------------|
|  | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| <b><u>Note 1 - Personaleudgifter</u></b>                                 |                  |                  |
| Lønninger.....   | 3.377.348        | 3.031.871        |
| Pensioner.....   | 325.037          | 205.851          |
| Sociale udgifter.....  | 44.568           | 22.113           |
|  | <u>3.746.953</u> | <u>3.259.835</u> |
| Der har i regnskabsåret gennemsnitligt været beskæftiget 9 medarbejdere. |                  |                  |
| <b><u>Note 2 - Afskrivninger</u></b>                                     |                  |                  |
| Indretning lejede lokaler.....   | 69.199           | 69.199           |
| Driftsmateriel og inventar.....  | 76.987           | 114.637          |
| Avance ved salg af driftsmidler.....                                     | -20.739          | 0                |
|  | <u>125.447</u>   | <u>183.836</u>   |
| <b><u>Note 3 - Kapitalandel i associeret virksomhed</u></b>              |                  |                  |
| <u>Navn:</u>   | <u>Ejerandel</u> | <u>Ejerandel</u> |
| YachtGarage ApS, Ishøj, Kapital kr. 50.000                               | 50%              | 50%              |
| Tempohuset ApS, Ishøj, Kapital kr. 125.000                               | 50%              | 50%              |
| Tempo-Sunny Marine ApS, Ishøj, Kapital kr. 50.000                        | 50%              | 50%              |
| <b><u>Anskaffelsessum</u></b>  |                  |                  |
| Anskaffelsessum, primo.....  | 2.600.000        | 1.025.000        |
| Tilgang i året.....  | 0                | 1.575.000        |
| Afgang i året.....   | 0                | 0                |
| Anskaffelsessum, ultimo.....   | <u>2.600.000</u> | <u>2.600.000</u> |
| <b><u>Værdiregulering</u></b>  |                  |                  |
| Værdireguleringer, primo .....   | 479.066          | 404.825          |
| Årets resultat .....   | 556.849          | 74.241           |
| Værdireguleringer, ultimo .....  | <u>1.035.915</u> | <u>479.066</u>   |
| Negativ kapitalandele modregnet i tilgodehavender .....                  | <u>0</u>         | <u>141.271</u>   |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....                                       | <u>3.635.915</u> | <u>3.220.337</u> |

**NOTER**

|   | <b>2018</b>        | <b>2017</b>         |
|---|--------------------|---------------------|
| <b><u>Note 4 - Skat af årets resultat</u></b> | <b>kr.</b>         | <b>kr.</b>          |
| Skat af årets resultat .....                  | 0                  | 0                   |
| Regulering udskudt skat.....                  | 80.940             | 83.019              |
|   | <u>80.940</u>      | <u>83.019</u>       |
|   |                    |                     |
|   | <b>Indretning</b>  |                     |
| <b><u>Note 5 - Anlægsaktiver</u></b>          | <b>lejede lok.</b> | <b>Driftsmidler</b> |
| Anskaffelsessum, primo .....                  | 1.142.941          | 3.328.782           |
| Tilgang til kostpris .....                    | 0                  | 124.792             |
| Afgang til kostpris .....                     | 0                  | 267.702             |
| Anskaffelsessum, ultimo .....                 | <u>1.142.941</u>   | <u>3.185.872</u>    |
|   |                    |                     |
| Akkumulerede afskrivninger, primo .....       | 897.989            | 3.033.283           |
| Afskrivninger vedr. årets afgang.....         | 0                  | 169.441             |
| Årets afskrivninger .....                     | 69.199             | 76.987              |
| Akkumulerede afskrivninger, ultimo .....      | <u>967.188</u>     | <u>2.940.829</u>    |
|   |                    |                     |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....            | <u>175.753</u>     | <u>245.043</u>      |
|   |                    |                     |
|   | <b>Erhvervs-</b>   |                     |
|   | <b>pladser</b>     | <b>Goodwill</b>     |
| Anskaffelsessum, primo .....                  | 48.000             | 635.000             |
| Tilgang til kostpris .....                    | 0                  | 0                   |
| Afgang til kostpris .....                     | 0                  | 0                   |
| Anskaffelsessum, ultimo .....                 | <u>48.000</u>      | <u>635.000</u>      |
|   |                    |                     |
| Akkumulerede afskrivninger, primo .....       | 48.000             | 635.000             |
| Afskrivninger vedr. årets afgang.....         | 0                  | 0                   |
| Årets afskrivninger .....                     | 0                  | 0                   |
| Akkumulerede afskrivninger, ultimo .....      | <u>48.000</u>      | <u>635.000</u>      |
|   |                    |                     |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....            | <u>0</u>           | <u>0</u>            |



**NOTER**

|  | <b>2018</b>      | <b>2017</b>      |
|--|------------------|------------------|
|  | <b>kr.</b>       | <b>kr.</b>       |
| <b><u>Note 6 - Egenkapital</u></b>                                 |                  |                  |
| Aktiekapital.....  | 2.232.000        | 2.232.000        |
|  | <u>2.232.000</u> | <u>2.232.000</u> |
| <b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:</b> |                  |                  |
| Saldo primo .....  | 479.066          | 404.825          |
| Årets nedskrivning/opskrivning .....                               | 564.649          | 74.241           |
| Udloddet udbytte kapitalandel .....                                | 0                | 0                |
|  | <u>1.043.715</u> | <u>479.066</u>   |
| <b>Overført resultat:</b>  |                  |                  |
| Overført fra tidligere år.....                                     | 3.600.542        | 3.542.639        |
| Overført af årets resultat.....                                    | 30.583           | 57.903           |
| Overført til næste år.....   | <u>3.631.125</u> | <u>3.600.542</u> |
| <b>Udbytte for regnskabsåret:</b>                                  |                  |                  |
| Saldo primo .....  | 220.000          | 0                |
| Udbetalt udbytte .....   | 0                | 0                |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret .....                          | <u>220.000</u>   | <u>220.000</u>   |
|  | <u>440.000</u>   | <u>220.000</u>   |
| <b>EGENKAPITAL IALT .....</b>                                      | <u>7.346.840</u> | <u>6.531.608</u> |

## **NOTER**

### **Note 7 - Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser**

Til sikkerhed for tilgodehavende t.kr. 1.380. er der tinglyst Skibspantebrev på i alt kr. 6.000.000.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for i alt kr. 1.023.965

heraf forfalder kr. 243.696 indenfor 1 år.

Der er taget virksomhedspant kr. 5.500.000 i driftsmidler,

inventar, goodwill, tilgodehavender og varelager.

Selskabet er sambeskattet med Jørgensen & Sørensen Holding ApS

og hæfter her igennem for den sambeskattede koncerns skyldige selskabsskat

### **Note 8 - Banklån**

Vedrørende banklånet forfalder kr. 0 efter 5 år.

### **Note 9 - Nærtstående parter**

#### **Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Jørgensen og Sørensen Holding ApS

SMT Marine ApS

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Gert Elovara Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-435130652400

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-06 07:20:49Z

NEM ID 

## Henrik Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-375150385007

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-06 07:28:41Z

NEM ID 

## Henrik Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-375150385007

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-06 07:28:41Z

NEM ID 

## Jørgen Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-124830957145

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-08 08:15:14Z

NEM ID 

## Richard Stewart Moeliker-Twigg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-724604600612

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-09 08:12:32Z

NEM ID 


## Kim Witthøfft Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-657679490936

IP: 87.60.xxx.xxx

2019-05-10 09:42:24Z

NEM ID 

## Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:1205762498065

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-05-10 09:51:28Z

NEM ID 

## Henrik Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-375150385007

IP: 217.63.xxx.xxx

2019-05-10 10:03:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 55C5FH-3JT0E-W01JF-M2ISJ+00NOJ-EJIBW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>