

Tannisbugt Bygge & Invest ApS

Rugmarksvej 7
8462 Harlev J

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/05/2019

Charlotte Kruckow Velling Nichol
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Tannisbugt Bygge & Invest ApS
Rugmarksvej 7
8462 Harlev J

Telefonnummer: 51216074
e-mailadresse: charlotte@velling.net

CVR-nr: 29321116
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Tannisbugt Bygge & Invest 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tversted, den 13/05/2019

Direktion

Charlotte Kruckow Velling Nichol

Bestyrelse

Charlotte Kruckow Velling Nichol

Lilian Velling

Erik Kruckow Velling

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive liberal virksomhed med udvikling af udlejnings-, erhvervs- og helårshuse, sommerhuse samt projektudvikling i øvrigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet påbegyndte i 2017 et byggeprojekt med etablering af ferielejligheder på Tannisbugtvej i Tversted. Projektet forventes afsluttet i regnskabsåret 2019.

Årets resultat blev et underskud på 93.538 kr.

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning erhvervet hele kapitalen i den tilknyttede virksomhed Afloat A/S. Der er efter ledelsens skøn ikke her ud over indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Afslutningen af byggeprojektet på Tannisbugtvej forventes at påvirke selskabets finansielle stilling i positiv retning således, at kapitalen forventes reetableret inden udgangen af regnskabsåret 2019.

Forventninger til fremtiden

Ud over det igangværende projekt har selskabet planer for lignende landbaserede projekter ligesom selskabet har planer med den nu helejede dattervirksomhed der har til formål at producere og sælge flydende bygninger i Danmark og i udlandet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Indledning

Resultatopgørelsens poster er sammendraget i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, stk. 1.

De anvendte kriterier og principper for indregning og måling er som nedenfor anført.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

I sammendraget bruttofortjeneste/bruttotab indgår udlodning fra tilknyttede og associerede virksomheder samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, værdiregulering af finansielle anlægsaktiver samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter alene det igangværende byggeprojekt på Tannisbugtvej og måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab baseret på en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter alene indestående i pengeinstitut.

Balancen - fortsat

Egenkapital - udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseret, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22% for såvel aktualskat som for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, gæld til selskabsdeltagere samt skyldig selskabsskat og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-30.084	-25.488
Personaleomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-30.084	-25.488
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		24.936	0
Andre finansielle indtægter		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-88.387	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3	-25.299
Ordinært resultat før skat		-93.538	-50.787
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-93.538	-50.787
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-93.538	-50.787
I alt		-93.538	-50.787

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		244.945	373.332
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	244.945	373.332
Anlægsaktiver i alt		244.945	373.332
Råvarer og hjælpematerialer		4.900.145	370.593
Varebeholdninger i alt	3	4.900.145	370.593
Andre tilgodehavender	4	788.307	4.643
Periodeafgrænsningsposter		11.408	0
Tilgodehavender i alt		799.715	4.643
Likvide beholdninger		90.237	93.455
Omsætningsaktiver i alt		5.790.097	468.691
Aktiver i alt		6.035.042	842.023

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-212.401	-118.863
Egenkapital i alt		-87.401	6.137
Gæld til banker		4.183.126	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		557.604	7.781
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.381.713	828.105
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.122.443	835.886
Gældsforpligtelser i alt		6.122.443	835.886
Passiver i alt		6.035.042	842.023

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat	0	0

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder 2018 kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder 2017 kr.
Kostpris primo	373.332	40.000
Tilgang	0	333.332
Afgang	-40.000	0
Kostpris ultimo	333.332	373.332
Nedskrivninger primo	0	0
Årets værdiregulering	-88.387	0
Nedskrivninger ultimo	-87.387	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	244.945	373.332

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel 31.12.2018	Egenkapital 31.12.2018	Årets resultat 2018
Afloat A/S, Harlev J., CVR 38971190	33%	734.836	-265.160

3. Varebeholdninger i alt

Varebeholdninger omfatter alene værdien af det igangværende byggeprojekt på Tannisbugtvej. Af det samlede beløb udgør 212.735 kr. projektf finansiering.

4. Andre tilgodehavender

	2018	2017
	kr.	kr.
Tilgodehavende merværdiafgift	436.407	4.643
Forudbetalinger	351.900	0
Andre tilgodehavender	788.307	4.643

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har haft et tab på 93.538 kr. i regnskabsåret 2018 og selskabets forpligtelser overstiger pr. 31.12.2018 selskabets aktiver med 87.401 kr., hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i Selskabslovens § 119.

Det igangværende byggeprojekt forventes afsluttet i kommende regnskabsår og det er ledelsens klare opfattelse, at afslutningen af projektet vil generere en indtjening der er tilstrækkelig til reetablering af kapitalen.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Tinglyste pantebreve med pant i ejendommen matr. 35an, Tversted By, Tversted, på i alt 5.000.000 kr.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	0