

# HAVNEMASKINEN ApS

Refshalevej 167  
1432 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/06/2016**

---

**Schack Lindemann Jørgensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HAVNEMASKINEN ApS

Refshalevej 167

1432 København K

Telefonnummer: 26132101

CVR-nr: 30575016

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**

Mercur - København

**Revisor**

REVISIONSFIRMA BENT MADSEN, REVISORANPARTSSELSKAB

Herlev Hovedgade 82, 2 tv

2730 Herlev

DK Danmark

CVR-nr: 13672970

P-enhed: 1000604411

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Havnemaskinen ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Vi skal erklære, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2015, er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 23/05/2016

## Direktion

Vanessa Julia Carpenter

## Bestyrelse

Johan Bichel Lindegaard

Schack Lindemann Jørgensen

Eva Kanstrup

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Havnemaskinen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Havnemaskinen ApS for regnskabsåret 1. januar 31. december 2015 på grundlag af selskabets øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR danske revisors etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, 23/05/2016

Bent Madsen  
Registreret revisor  
REVISIONSFIRMA BENT MADSEN, REVISORANPARTSSELSKAB  
CVR: 13672970

# Ledelsesberetning

Havnemaskinen ApS primære aktiv er skibet Mothership som på årsbasis lejer ud til foreningen illutron hvis kunstneriske arbejde er i fuld overensstemmelse med Havnemaskinen ApS formål. Det påhviler foreningen illutron, udover den aftalte leje, også dagligt at vedligeholde skibet og varetage omstændighederne omkring dets placering i Københavns Havn.

I perioden har skibet Mothership været permanent placeret på Refshaleøen i Københavns havn. Denne lokation har været gavnlige for foreningen illutrons virke og derigennem styrket skibets og i sidste ende Havnemaskinens formål. Det er lykkedes illutron at opnå en markant støtte fra Københavns kommunes kultur og fritidsudvalg, en lang række mindre tilskud og en øget medlemstilslutning.

## Konvertering 2015

Det blev besluttet på anpartsejermøde d. 15 november 2015 at konvertere selskabets gæld til anpartshaverne til nye anparter. De individuelle gældposter er tilskrevet den i årsregnskabet beskrevne gældende rente. I perioden 2007-2013 var renten sat til 6%. I perioden 2014-2015 var renten sat til 2%.

Schack Lindemann kr. 96.548,80,-  
Nicolas Padfield kr. 48.288,-  
Høbye Holding ApS kr. 82.432,-  
Ebbe Dam Meinild kr. 27.072,-  
Harald Viuff kr. 28.072,-  
Nikolaj Møbius kr. 1.000,-

Samlet anpartsværdi **kr 283.412,80,-**

Det har yderligere den konsekvens at selskabet i 2015 har et overskud på **kr. 42.694,-**

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret sammenlignet med sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## **Generelt om indregning og måling:**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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.

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.

## **Resultatopgørelsen:**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## **Nettoomsætning:**

Omfatter årets lejeindtægter

Selskabet anvender faktureringsprincippet som indtægtskriterie.

## **Andre eksterne omkostninger:**

Omfatter omkostninger til administration.

## **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer.

## **Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og eventuel ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Selskabsskat beregnes for dette år med 23,5%.

## **Balancen:**

## **Materielle anlægsaktiver:**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider, som er sat til 40 år. Restværdi skønnes at udgøre kr. 0.

At driftsmateriel afskrives over længere periode end årsregnskabsloven foreskriver skyldes, at anvendte afskrivningsprincip giver et mere retvisende billede af selskabets finansielle stilling

Anlægsaktiver med kostpris under kr. 12.800 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

**Finansielle anlægsaktiver:**

Måles til notede værdi på balancedagen.

**Tilgodehavender:**

Vurderes individuelt og måles til pålydende, efter kendte og forventede tab er afskrevet.

**Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, med fradrag af betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, samt under hensyntagen til fremførselsberettiget negativ indkomst. Udskudte skatteaktiver indregnes ikke i regnskabet.

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. For indeværende år er skattesatsen for udskudt skat 22%.

**Gældsforpligtelser:**

Måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		50.000	50.000
Andre eksterne omkostninger .....		26.080	-9.901
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>76.080</b>	<b>40.099</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-11.335	-11.335
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>64.745</b>	<b>28.764</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		180	780
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.337	-19.153
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>54.588</b>	<b>10.391</b>
Skat af årets resultat .....		-11.894	-2.663
<b>Årets resultat .....</b>		<b>42.694</b>	<b>7.728</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		42.694	7.728
<b>I alt .....</b>		<b>42.694</b>	<b>7.728</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		354.963	366.298
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>354.963</b>	<b>366.298</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		13.780	13.600
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>13.780</b>	<b>13.600</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>368.743</b>	<b>379.898</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		50.000	50.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Likvide beholdninger .....		8.200	1.198
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>58.200</b>	<b>51.198</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>426.943</b>	<b>431.096</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		283.413	125.000
Overført resultat .....		21.031	-21.663
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>304.444</b>	<b>103.337</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		14.557	2.663
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>14.557</b>	<b>2.663</b>
Gæld til banker .....		99.442	131.203
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>99.442</b>	<b>131.203</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.500	8.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	185.393
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.500</b>	<b>193.893</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>107.942</b>	<b>325.096</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>426.943</b>	<b>431.096</b>

# Noter

## 1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
<b>Langfristet gældsforpligtelser ialt</b>	<b>99.442</b>	<b>34.500</b>	<b>64.942</b>	<b>0</b>

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværendet med Merkur Bank, er tinglyst ejerpantebrev med nom. kr. 350.000 i selskabets materielle anlægsaktiver.