

HAVNEMASKINEN ApS

Refshalevej 167
1432 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 2016 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Vi skal erklære, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2016, er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 05/05/2017

Direktion

Vanessa Julia Carpenter

Bestyrelse

Mads Høbye

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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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, 05/05/2017

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

Ledelsesberetning

Havnemaskinen ApS primære aktiv er skibet Mothership som på årsbasis er ejet 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.

Salg af Mothership til illutron

Det blev besluttet på et bestyrelsesmøde den 26. november 2016 at sælge Mothership for 281.115 kroner pr d. 1.1.2017. Prisen er forhandlet på plads mellem foreningen illutron og Havnemaskinen ApS. Det er baseret på en vurdering af skibets skrotningsværdi, minus de omkostninger som vil være forbundet med bugsering og fjernelse af asbest i konstruktionen.

Det forventes at salget er endeligt afsluttet i midten af 2017.

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 22,0%.

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. 12.900 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		50.000	50.000
Andre eksterne omkostninger		-8.650	26.080
Bruttoresultat		41.350	76.080
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.335	-11.335
Resultat af ordinær primær drift		30.015	64.745
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		980	180
Øvrige finansielle omkostninger		-7.288	-10.337
Ordinært resultat før skat		23.707	54.588
Skat af årets resultat		-5.216	-11.894
Årets resultat		18.491	42.694
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		18.491	42.694
I alt		18.491	42.694

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		343.628	354.963
Materielle anlægsaktiver i alt		343.628	354.963
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.760	13.780
Finansielle anlægsaktiver i alt		14.760	13.780
Anlægsaktiver i alt		358.388	368.743
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.000	50.000
Tilgodehavender i alt		50.000	50.000
Likvide beholdninger		15.261	8.200
Omsætningsaktiver i alt		65.261	58.200
Aktiver i alt		423.649	426.943

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		283.413	283.413
Overført resultat		39.522	21.031
Egenkapital i alt		322.935	304.444
Hensættelse til udskudt skat		19.773	14.557
Hensatte forpligtelser i alt		19.773	14.557
Gæld til banker		64.691	99.442
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	64.691	99.442
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.750	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.250	8.500
Gældsforpligtelser i alt		80.941	107.942
Passiver i alt		423.649	426.943

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Langfristet gældsforpligtelser ialt	64.691	37.800	26.891	0

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.