


**Slusens Bådbyggeri ApS
Ved Slusen 34
2300 København S**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 31586399

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/6 2016


Ole Geisler
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14
Andre noteoplysninger	15

Selskab Slusens Bådbyggeri ApS
Ved Slusen 34
2300 København S

CVR. nr.: 31586399

Direktion Ole Geisler

Revisor TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet omfatter drift af bådbyggeri, bygningsudlejning samt udlejningsvirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabskapitalen tabt.

Resultatet fremviser et overskud på t.kr. 36 i år 2015 mod t.kr. 86 i år 2014.

Det er ledelsens opfattelse, at kreditfaciliteterne er uændrede med fuldt banktilsagn for engagementet.

Virksomhedens økonomiske aktiviteter forventes fortsat at udvikle sig i positiv retning med en positiv indtjening og et positivt resultat, idet udlejning forventes forbedret i 2016 og fremover.

Anpartshaveren har afgivet tilbagetrædelseserklæring via ansvarlig lånekapital på maksimalt kr. 500.000 overfor øvrige kreditorer, hvorfor årsregnskabet kan aflægges efter going concern.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Slusens Bådbyggeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 31. maj 2016

Direktionen:


Ole Gessler

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Slusens Bådbyggeri ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slusens Bådbyggeri ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 31. maj 2016

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab


Henning Jensen
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterier

Lejeindtægter mv. fra lejere indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører uanset betalingstidspunktet. Lejeindtægter indregnes ekskl. moms.

Øvrig nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Vareforbrug og andre stykomkostninger

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris samt omkostninger til fremmed arbejde og leje af driftsmidler mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt gebyrer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid
Grunde og bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender, samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

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

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetaling af leje samt deposita fra lejere.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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 %.

Resultatopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2014 TDKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	494.215	487
Afskrivninger, anlægsaktiver	-215.644	-207
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-70.000	0
Resultat før finansielle poster	208.571	280
Andre finansielle indtægter	7.885	0
Andre finansielle omkostninger	-146.350	-165
Resultat før skat	70.106	115
Skat af årets resultat	-33.850	-29
Årets resultat	36.256	86
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	36.256	86
Forslag til resultatdisponering i alt	36.256	86

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
Grunde og bygninger	2.902.781	3.020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.667	39
Materielle anlægsaktiver i alt	2.933.448	3.059
Deposita	208.300	208
Finansielle anlægsaktiver i alt	208.300	208
Anlægsaktiver i alt	3.141.748	3.267
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	151.654	221
1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	439.357	508
Udskudte skatteaktiver	156.824	148
Andre tilgodehavender	280.371	0
Periodeafgrænsningsposter	144.177	136
Tilgodehavender i alt	1.172.383	1.013
Likvide beholdninger	166.314	327
Omsætningsaktiver i alt	1.338.697	1.340
Aktiver i alt	4.480.445	4.607

Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
Passiver pr. 31. december 2015		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	-462.442	-499
Egenkapital i alt	-337.442	-374
Ansvarlig lånekapital	500.000	500
Kreditinstitutter	2.493.536	2.671
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	500
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.993.536	3.671
Andel af langfristet gæld der forfalder inden for 1 år	160.000	120
Modtagne forudbetalinger fra kunder	281.533	448
Leverandører af varer og tjenesteydelser	310.467	192
Gæld til tilknyttede virksomheder	422.065	139
Selskabsskat	42.653	33
Anden gæld	607.633	378
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.824.351	1.310
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.817.887	4.981
Passiver i alt	4.480.445	4.607

Egenkapitalopgørelse

2015
DKK

2014
TDKK

Egenkapitalændringer

Egenkapital primo	-373.698	40
Korrektion til virksomhedskapitalen (Primo)	0	-500
Overført resultat	36.256	86
Egenkapital i alt	-337.442	-374

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	125.000	625
Korrektion til virksomhedskapitalen (Primo)	0	-500
Virksomhedskapital i alt	125.000	125
Overført resultat, primo	-498.698	-585
Overført via resultatdisponering	36.256	86
Overført resultat i alt	-462.442	-499
Egenkapital i alt	-337.442	-374

1 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	509.357	508
Hensat til imødegåelse af forventede tab	-70.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt	439.357	508

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør 509.357.

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	125.000	625
Korrektion til virksomhedskapital, primo	0	-500
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

3 Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede del af gældsforpligtelser kr.2.993.536 forfalder kr. 1.800.000 efter 5 år.

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt sin egenkapital, men den forventes genetableret via fremtidig positiv indtjening og udvikling i selskabet.

Anpartshaveren har endvidere afgivet tilbagetrædelseserklæring via ansvarlig lånekapital på maksimalt kr. 500.000 overfor øvrige kreditorer, hvorfor regnskabet aflægges som going concern. Der henvises til ledelsesberetningen herom.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet selvskyldnerkaution og livsforsikringspolicer.

Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har huslejeforpligtelse på kr. 444.778 svarende til 1 år leje.