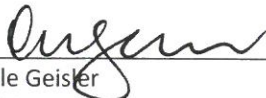


*Slusens Bådbyggeri ApS  
Ved Slusen 34  
2300 København S*

*CVR-nummer: 31586399*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/6 2017

  
Ole Geisler  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Slusens Bådbyggeri 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 resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 31. maj 2017

**Direktion**

  
Ole Geisler

### **Til kapitalejerne i Slusens Bådbyggeri ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Slusens Bådbyggeri ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016. 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 Etske 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.

#### **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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Frederiksberg, den 31. maj 2017

TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 31943582



Henning Jensen  
Registreret Revisor

**Selskabet**

Slusens Bådbyggeri ApS  
Ved Slusen 34  
2300 København S

CVR-nr.: 31 58 63 99  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Ole Geisler

**Revisor**

TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Falkoner Allé 1, 6.  
2000 Frederiksberg

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt.

Resultatet fremviser et overskud på t.kr. 255 i år 2016 mod t.kr. 36 i år 2015.

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 forbedringen af udlejning i 2016 forventes at fortsætte fremover. fremover.

Anpartshaverne har givet tilbagetrædelseserklæring via ansvarlig lånekapital på maksimalt kr. 210.000 overfor øvrige kreditorer, hvorfor årsregnskabet kan aflægges efter going concern.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Fremover forventes der et positivt resultat for selskabet, hvorfor årsregnskabet aflægges efter going concern.

## GENERELT

Årsregnskabet for Slusens Bådbyggeri ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.



**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter andre stykomkostninger samt omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

**Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet X ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivt 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.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld deposita, leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2016 DKK	2015 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>586.253</b>	<b>493.315</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-219.493	-215.644
Nedskrivninger omsætningsaktiver	70.000	-70.000
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>436.760</b>	<b>207.671</b>
Andre finansielle indtægter	200	8.785
Andre finansielle omkostninger	-129.087	-146.350
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>307.873</b>	<b>70.106</b>
Skat af årets resultat	-52.421	-33.850
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>255.452</b>	<b>36.256</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	255.452	36.256
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>255.452</b>	<b>36.256</b>

## AKTIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger	2.734.211	2.902.781
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.668	30.668
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.756.879</b>	<b>2.933.449</b>
Deposita	208.300	208.300
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>208.300</b>	<b>208.300</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.965.179</b>	<b>3.141.749</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	686.121	151.654
Igangværende arbejder for fremmed regning	9.809	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	633.068	439.357
Andre tilgodehavender	0	280.371
Udskudt skatteaktiv	166.509	156.824
Periodeafgrænsningsposter	176.292	144.177
<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.671.799</b>	<b>1.172.383</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>316.672</b>	<b>166.314</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.988.471</b>	<b>1.338.697</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>4.953.650</b>	<b>4.480.446</b>

## PASSIVER

	2016 DKK	2015 DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-206.991	-462.442
<b>2 EGENKAPITAL</b>	<b>-81.991</b>	<b>-337.442</b>
Ansvarlig lånekapital	500.000	500.000
Kreditinstitutter	2.333.266	2.493.536
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.833.266</b>	<b>2.993.536</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	166.000	160.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder	519.505	281.533
Leverandører af varer og tjenesteydelser	292.161	310.468
Gæld til tilknyttede virksomheder	434.673	422.065
Gæld til associerede virksomheder	607.616	607.616
Selskabsskat	62.106	42.653
Anden gæld	120.314	17
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.202.375</b>	<b>1.824.352</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>5.035.641</b>	<b>4.817.888</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>4.953.650</b>	<b>4.480.446</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

- 2016  
DKK
- 2015  
DKK
- 1 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. 210.000 overfor øvrige kreditorer, hvorfor regnskabet aflægges som going concern.  
Der henvises til ledelsesberetningen herom.

<b>2 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-462.443	255.452	-206.991
	<u><b>-337.443</b></u>	<u><b>255.452</b></u>	<u><b>-81.991</b></u>

Udvikling i virksomhedskapitalen indenfor de sidste 5 år

Saldo pr. 1. januar 2011	<u>125.000</u>
	<u><b>125.000</b></u>

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom kr. 1.000	<u>125.000</u>
	<u><b>125.000</b></u>

<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	500.000	0	500.000
Kreditinstitutter	2.499.266	166.000	1.610.000
	<u><b>2.999.266</b></u>	<u><b>166.000</b></u>	<u><b>2.110.000</b></u>

---

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>Leje- og leasingforpligtelse</b>		
Virksomheden har huslejeforpligtelse på kr. 468.476 svarende til 1 års leje.		
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet selvskyldnerkaution og livsforsikringspolicer. Endvidere er der stillet sikkerhed via ejerpantebrev på kr. 2 mill. i selskabets ejendom.		