

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Gilleleje Bådebyggeri ApS

Carl Petersensvej 5
3250 Gilleleje

CVR-nr. 32280099

Årsrapport for 2019

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-07-2020

Jan Skibstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Gilleleje Bådebyggeri ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Gilleleje Bådebyggeri ApS Carl Petersensvej 5 3250 Gilleleje
CVR-nr.	32280099
Stiftelsesdato	24-06-2009
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Direktion	Niels Bo Andersen, Direktør Jan Skibstrup, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

Gilleleje Bådebyggeri ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2019 - 31-12-2019 for Gilleleje Bådebyggeri 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 01-07-2020

Direktion

Niels Bo Andersen
Direktør

Jan Skibstrup
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Gilleleje Bådebyggeri ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gilleleje Bådebyggeri ApS for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Gilleleje Bådebyggeri ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Kgs. Lyngby, den 01-07-2020

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve virksomhed med nybygning, reparation og vedligeholdelse af erhvervsfartøjer indenfor søfart, handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gilleleje Bådebyggeri ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved udført arbejde indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og når risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, reklame, lokaler og administration.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skatteregler og skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		2.420.406	5.482.920
Personaleomkostninger	1	-2.098.081	-3.935.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-19.362
Driftsresultat		322.325	1.528.058
Andre finansielle indtægter		25.141	43.375
Finansielle omkostninger		-51.476	-29.904
Resultat før skat		295.990	1.541.529
Skat af årets resultat	2	-65.036	-339.305
Årets resultat		230.954	1.202.224
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		221.200	216.000
Overført resultat		9.754	986.224
Resultatdisponering		230.954	1.202.224

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Fremstillede varer og handelsvarer		0	806.605
Varebeholdninger		0	806.605
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		803.243	1.774.955
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	90.641
Udsudte skatteaktiver		103.000	24.000
Tilgodehavende selskabsskat		143.455	0
Andre tilgodehavender		1.017.091	135.213
Tilgodehavender		2.066.789	2.024.809
Likvide beholdninger		11.289.685	10.981.269
Omsætningsaktiver		13.356.474	13.812.683
Aktiver		13.356.474	13.812.683

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		6.476.699	6.476.699
Overført resultat	3	6.409.148	6.399.394
Udbytte for regnskabsåret		221.200	216.000
Egenkapital		13.107.047	13.092.093
Leverandører af varer og tjenesteydelser		230.682	465.370
Selskabsskat		0	255.220
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.745	0
Kortfristede gældsforpligtelser		249.427	720.590
Gældsforpligtelser		249.427	720.590
Passiver		13.356.474	13.812.683
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2019

2018

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.064.885	3.625.433
Pensioner	189.344	285.850
Andre omkostninger til social sikring	41.171	80.970
Andre personaleomkostninger	-197.319	-56.753
Personaleomkostninger i alt	2.098.081	3.935.500

2. Skat af årets resultat

Årets selskabsskat	143.891	341.295
Regulering selskabsskat tidligere år	145	10
Regulering af udskudt skat	-79.000	-2.000
Skat af årets resultat	65.036	339.305

3. Overført resultat

Saldo primo	6.399.394	5.413.170
Årets tilgang	9.754	986.224
Saldo ultimo	6.409.148	6.399.394

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.