

# TRANGRAVEN MARINA ApS

Halvtolv 11, 2 mf  
1436 København K

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

11/02/2017

Ove Knudsen  
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** TRANGRAVEN MARINA ApS  
Halvtolv 11, 2 mf  
1436 København K

CVR-nr: 32466885  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor** JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Bystævnet 10  
4700 Næstved  
DK Danmark  
CVR-nr: 16933503  
P-enhed: 1001187566

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport 2015/2016 for Trangraven Marina ApS.

Direktionen erklærer:

At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

At betingelserne for revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/02/2017

## **Direktion**

Ove Knudsen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Trangraven Marina ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trangraven Marina ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og 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 Ethiske 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.

Næstved, 11/02/2017

Johnny Hansen  
registreret revisor  
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 16933503

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af marina og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 udviser et resultat efter skat på t.kr. 859. Status balancerer med t.kr. 4.853 og selskabets egenkapital udgør t.kr. 2.658.

Direktionen har for tiden ingen planer om at påbegynde nye aktiviteter i selskabet.

Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ifølge selskabet ikke indtrådt væsentlige hændelser efter regnskabsårets udløb.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

De væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper, der er uændrede i forhold til tidligere år, er følgende:

Generelt om indregning og måling:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter m.v. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen. Aktuelle skatteforpligtigelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat, indregnes i balancen som tilgodehavende, hvis der er betalt for meget i acontoskat, og som gældsforpligtigelse, hvis der er betalt for lidt i acontoskat. Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtigelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser eller som nettoaktiver.

## Balance

Materielle og immaterielle anlægsaktiver/afskrivninger:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstider, der udgør.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 3-8 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under posten "afskrivninger". Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender fra salg tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

#### Gældsforpligtigelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld. Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtigelser måles til nettorealiseringsværdi. Øvrige gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

#### Anden Gæld:

Anden gæld omfatter skyldige poster overfor det offentlige, samt afsatte skyldige omkostninger.



# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.078.054</b>	<b>915.113</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		23.333	-15.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.101.387</b>	<b>900.113</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-295	-453
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.101.092</b>	<b>899.660</b>
Skat af årets resultat .....		-242.497	-214.676
<b>Årets resultat</b> .....		<b>858.595</b>	<b>684.984</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		858.595	684.984
<b>I alt</b> .....		<b>858.595</b>	<b>684.984</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		25.000	56.667
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>25.000</b>	<b>56.667</b>
Deposita .....		177.249	138.809
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>177.249</b>	<b>138.809</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>202.249</b>	<b>195.476</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		4.600.000	3.300.000
Periodeafgrænsningsposter .....		19.812	81.542
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.619.812</b>	<b>3.381.542</b>
Likvide beholdninger .....		31.224	12.483
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.651.036</b>	<b>3.394.025</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.853.285</b>	<b>3.589.501</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.533.285	1.674.690
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.658.285</b>	<b>1.799.690</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		10.401	5.267
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>10.401</b>	<b>5.267</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		237.363	216.276
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>237.363</b>	<b>216.276</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		537.776	321.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		982.599	882.105
Periodeafgrænsningsposter .....		426.861	364.663
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.947.236</b>	<b>1.568.268</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.184.599</b>	<b>1.784.544</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.853.285</b>	<b>3.589.501</b>

# Noter

## **1. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Der har ikke været udbetalt vederlag til ansatte i årets løb.