

Marina á 1959 ApS

Havnepladsen 3

4673 Rødvig Stevns

CVR-nr. 32946135

Årsrapport for 2016/17

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2018

Michal Gustafson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Marina á 1959 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Marina á 1959 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødvig Stevns, den 8. februar 2018

Direktion

Michal Gustafson
Direktør

Marina á 1959 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Marina á 1959 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Marina á 1959 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 opstilling 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.

Frederiksberg, den 8. februar 2018

Revisorerne Bastian og Krause

Registrerede revisorer ApS

CVR-nr. 27335616

Sannah Krause

Registreret revisor

mne2551

Marina á 1959 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Marina á 1959 ApS Havnepladsen 3 4673 Rødvig Stevns
CVR-nr.	32946135
Stiftelsesdato	3. juni 2010
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Direktion	Michal Gustafson, Direktør
Revisor	Revisorerne Bastian og Krause Registrerede revisorer ApS Guldborgvej 8 st. tv. 2000 Frederiksberg CVR-nr.: 27335616

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i restaurationsdrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 698.922, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 4.068.192, og en egenkapital på kr. 2.174.098.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Marina á 1959 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger:	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.805.393	999.420
Personaleomkostninger	1	-895.106	-707.720
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-77.844	-62.745
Driftsresultat		832.443	228.955
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		100.886	100.768
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		5.301	0
Finansielle indtægter	2	4.869	64
Finansielle omkostninger	3	-46.129	-60.556
Resultat før skat		897.370	269.231
Skat af årets resultat		-198.448	-36.890
Årets resultat		698.922	232.341
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.320	-21.405
Overført resultat		600.242	153.746
		698.922	232.341

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.710.372	1.650.559
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		317.937	8.800
Materielle anlægsaktiver		2.028.309	1.659.359
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.111.685	1.133.003
Andre tilgodehavender		90.000	90.000
Finansielle anlægsaktiver		1.201.685	1.223.003
Anlægsaktiver		3.229.994	2.882.362
Råvarer og hjælpematerialer		119.600	106.150
Varebeholdninger	5	119.600	106.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.323	12.191
Andre tilgodehavender		179.036	0
Periodeafgrænsningsposter		172.826	0
Tilgodehavender		381.185	12.191
Likvide beholdninger		337.413	282.177
Omsætningsaktiver		838.198	400.518
Aktiver		4.068.192	3.282.880

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	46.379	47.699
Overført resultat	8	1.947.719	1.347.476
Udbytte for regnskabsåret	9	100.000	100.000
Egenkapital		2.174.098	1.575.175
Hensættelser til udskudt skat	10	5.247	0
Hensatte forpligtelser		5.247	0
Gæld til realkreditinstitutter		666.745	716.992
Langfristede gældsforpligtelser	11	666.745	716.992
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		45.584	44.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		289.032	162.102
Gæld til tilknyttede virksomheder		51.315	21.333
Selskabsskat		122.113	94.695
Anden gæld		714.058	667.783
Kortfristede gældsforpligtelser		1.222.102	990.713
Gældsforpligtelser		1.888.847	1.707.705
Passiver		4.068.192	3.282.880
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Noter

	2016/17	2015/16		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	838.909	688.498		
Andre omkostninger til social sikring	26.109	18.382		
Andre personaleomkostninger	30.088	840		
	895.106	707.720		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4		
2. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	4.869	64		
	4.869	64		
3. Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	1.424	1.081		
Andre finansielle omkostninger	44.705	59.475		
	46.129	60.556		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Thai Invest ApS	Rødvig Stevns	100,00	1.111.683	78.679
			1.111.683	78.679
5. Varebeholdninger				
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>				
Råvarer og hjælpematerialer			119.600	106.150
Varebeholdninger i alt			119.600	106.150
6. Virksomhedskapital				
Saldo primo			80.000	80.000
Saldo ultimo			80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Saldo primo			47.699	69.104
Årets tilgang			-1.320	-21.405
Saldo ultimo			46.379	47.699
8. Overført resultat				
Saldo primo			1.347.477	1.193.730
Årets tilgang			600.242	153.746
Saldo ultimo			1.947.719	1.347.476

Noter

	2016/17	2015/16
9. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	100.000	100.000
Årets tilgang	100.000	100.000
Årets afgang	-100.000	-100.000
Saldo ultimo	100.000	100.000

10. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskudt skat	5.247	0
Saldo ultimo	5.247	0

Udskudt skat vedrører:

Materielle anlægsaktiver	5.247	0
	5.247	0

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	666.745	45.584	493.647
	666.745	45.584	493.647

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

I ejendommen matr. nr. 0022is Rødvig Stevns er tinglyst realkreditlån kr. 770.000 og ejerpantebrev kr. 600.000 til kreditinstitut.

I ejendommen matr. nr. 0005k Store Heddinge er tinglyst realkreditlån kr. 350.000.