

Havn 2 A/S
Bøgegårdsvej 31
5471 Søndersø
CVR-nr. 33375476

**Årsrapport 01.10.2018 -
30.09.2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 05.12.2019

Dirigent

Navn: Pia Schmidt Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018/19	5
Balance pr. 30.09.2019	6
Egenkapitalopgørelse for 2018/19	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Havn 2 A/S
Bøgegårdsvej 31
5471 Søndersø

CVR-nr.: 33375476
Hjemsted: Nordfyns
Regnskabsår: 01.10.2018 - 30.09.2019

Bestyrelse

Bo Skærbæk Sørensen
Pia Schmidt Pedersen
Jan Schmidt Pedersen

Direktion

Pia Schmidt Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for Havn 2 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 05.12.2019

Direktion

Pia Schmidt Pedersen

Bestyrelse

Bo Skærbæk Sørensen

Pia Schmidt Pedersen

Jan Schmidt Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Havn 2 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Havn 2 A/S for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Odense, den 05.12.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Per Krause Therkelsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne19698

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør (5.905) t.kr. mod (14) t.kr. sidste år. Årets resultat er som forventet.

Selskabet har ikke haft mulighed for at købe restprojektet, hvorfor ledelsen har vurderet at selskabets investering er uden værdi og således nedskrevet til 0 kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af sin egenkapital. Ledelsen overvejer selskabets fremtid herunder en kontrolleret lukning.

Da virksomheden ændrede regnskabsår i 2018, hvor omlægningsperioden afviger fra 12 måneder, er sammenligningstallene ikke sammenlignelige.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018/19

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(6.500)	(13.685)
Af- og nedskrivninger		(5.900.000)	0
Driftsresultat		(5.906.500)	(13.685)
Resultat før skat		(5.906.500)	(13.685)
Skat af årets resultat		1.271	0
Årets resultat		(5.905.229)	(13.685)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(5.905.229)	(13.685)
		(5.905.229)	(13.685)

Balance pr. 30.09.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		0	5.900.000
Materielle anlægsaktiver	2	0	5.900.000
Anlægsaktiver		0	5.900.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.271	0
Tilgodehavender		1.271	0
Likvide beholdninger		16	391
Omsætningsaktiver		1.287	391
Aktiver		1.287	5.900.391

Balance pr. 30.09.2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		5.310.000	5.310.000
Overført overskud eller underskud		<u>(6.390.859)</u>	<u>(485.630)</u>
Egenkapital		<u>(1.080.859)</u>	<u>4.824.370</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.075.896	1.062.896
Anden gæld		<u>6.250</u>	<u>13.125</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.082.146</u>	<u>1.076.021</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.082.146</u>	<u>1.076.021</u>
Passiver		<u>1.287</u>	<u>5.900.391</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2018/19

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	5.310.000	(485.630)	4.824.370
Årets resultat	0	(5.905.229)	(5.905.229)
Egenkapital ultimo	5.310.000	(6.390.859)	(1.080.859)

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførsel af likviditet fra aktionærerne. Ledelsen vurderer at likviditetsbehovet vil være yderst begrænset, hvorfor det forventes at aktionærerne vil tilføre likviditet.

	Grunde og bygninger kr.
2. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>5.900.000</u>
Kostpris ultimo	<u>5.900.000</u>
Årets nedskrivninger	<u>(5.900.000)</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(5.900.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kendte pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Manglende sammenlignelighed

Da virksomheden ændrede regnskabsår i 2018, hvor omlægningsperioden afviger fra 12 måneder, er sammenligningstillene ikke sammenlignelige.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter omkostninger til eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.