

*Møller & Jochumsen Bådebyggeri ApS
Refshalevej 340
1432 København K*

CVR-nr: 35 02 69 83

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2019

Dirigent

DIELS+CO

REGNSKAB | RÅDGIVNING | REVISION

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Møller & Jochumsen Bådebyggeri ApS
Refshalevej 340
1432 København K

Telefon: 20 74 44 54
Hjemmeside: www.mollerogjochumsen.dk
E-mail: info@mollerogjochumsen.dk

CVR-nr.: 35 02 69 83
Stiftet: 19. januar 2013
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Erik Jochumsen
Valby Langgade 196, 2. tv.
2500 Valby

Revisor

Diels+CO
Algade 33 A
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Møller & Jochumsen Bådebyggeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den / 2019

Direktion

Erik Jochumsen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Møller & Jochumsen Bådebyggeri ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 poster direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	630.438	295
Personaleomkostninger.....	-608.824	-258
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-8
DRIFTSRESULTAT	21.614	29
Andre finansielle omkostninger.....	-6.886	-16
RESULTAT FØR SKAT	14.728	13
Skat af årets resultat.....	-2.088	2
ÅRETS RESULTAT	12.640	15
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	12.640	15
DISPONERET I ALT	12.640	15

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
 AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Udskudt skatteaktiv	0	2
Finansielle anlægsaktiver	0	2
ANLÆGSAKTIVER	0	2
Råvarer og hjælpematerialer	0	15
Varebeholdninger	0	15
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	90
Andre tilgodehavender	0	21
Tilgodehavender	0	111
Likvide beholdninger	58	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	58	126
AKTIVER	58	128

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat.....	-169.695	-182
3 EGENKAPITAL.....	-89.695	-102
Kreditinstitutter.....	42.467	163
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	28.469	50
Anden gæld.....	18.817	17
Kortfristede gældsforpligtelser.....	89.753	230
GÆLDSFORPLIGTELSER	89.753	230
PASSIVER	58	128
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

- 2017
kr. 1000
- 2018
- 1 Selskabets hovedaktivitet**
Selskabets formål er etablering af bådebyggeri og udførsel af opgaver i forbindelse hermed.

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	40.000
Kostpris 31. december 2018	40.000
Af-/nedskrivninger, primo	-40.000
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-40.000
Materielle anlægsaktiver i alt	0

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	-182.335	12.640	-169.695
	-102.335	12.640	-89.695

- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Selskabet har ikke stillet sikkerheder.