

Blue Dock ApS

Strandesplanaden 110
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/03/2019

Henrik Jønhk Kristensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Blue Dock ApS
Strandesplanaden 110
2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr: 36426934
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

AJOUR REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR-nr: 33150482
P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Blue Dock ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 08/03/2019

Direktion

Jesper Bo Larsen

Henrik Jøhnk Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Blue Dock ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Blue Dock ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balancen per 31. december 2018 for Blue Dock ApS, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2018 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med internationale standarder om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), opgaven om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskabet og regnskabsaflæggelsen til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR - danske revisors 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 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.

Kgs. Lyngby, 08/03/2019

Michael Bo Andersen , mne29496

Statsautoriseret revisor

AJOUR REVISION STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 33150482

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at yde konsulentbistand indefor IT-branchen samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	2.073.221
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	5.175.217
Selskabets egenkapital androg	kr.	3.812.357
Fri egenkapital androg	kr.	3.546.357

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultatet for regnskabsåret 2019.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når ydelsen har fundet sted. Nettoomsætningen excl. moms. Af konkurrencemæssige hensyn er alene bruttofortjenesten anført i det officielle Årsregnskab, jf. Årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske selskaber.

Blue Dock ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af egen skattemæssigt underskud.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi efter equity-metoden, dog optages værdien til anskaffelsessum første regnskabsår. Resultatandele udover udbytte er vist i moderselskabets resultatopgørelse.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne afvikles selskabets hæftelse over for skattemyndighederne for egen selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til Blue Dock ApS som administrationselskab.

Skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldige omkostninger.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		2.874.561	440.796
Personaleomkostninger	1	-177.032	0
Resultat af ordinær primær drift		2.697.529	440.796
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-5.400	0
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-24.736	-8.852
Ordinært resultat før skat		2.667.393	431.944
Skat af årets resultat	2	-594.172	-104.962
Årets resultat		2.073.221	326.982
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		216.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		1.857.221	326.982
I alt		2.073.221	326.982

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		44.600	0
Deposita		26.000	4.144
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	70.600	4.144
Anlægsaktiver i alt		70.600	4.144
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.698.719	760.312
Periodeafgrænsningsposter		26.246	0
Tilgodehavender i alt		1.724.965	760.312
Likvide beholdninger		3.379.652	1.959.762
Omsætningsaktiver i alt		5.104.617	2.720.074
Aktiver i alt		5.175.217	2.724.218

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		3.546.357	1.689.136
Forslag til udbytte		216.000	0
Egenkapital i alt		3.812.357	1.739.136
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		136.922	392.484
Skyldig selskabsskat		506.321	70.612
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		719.617	521.986
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.362.860	985.082
Gældsforpligtelser i alt		1.362.860	985.082
Passiver i alt		5.175.217	2.724.218

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	1.689.136	0	1.739.136
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	1.857.221	216.000	2.073.221
Egenkapital, ultimo	50.000	0	3.546.357	216.000	3.812.357

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 tkr.
Løn og gager	-166.278	0
Andre omkostninger til social sikring	-10.754	0
	<u>-177.032</u>	<u>0</u>

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 tkr.
Aktuel skat	-596.530	-105
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	2.358	0
	<u>-594.172</u>	<u>-105</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	50.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-5.400
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-5.400</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>44.600</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Portlr ApS, Vallensbæk Strand	100%	44.600	-5.400

4. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er ikke inddelt i separate klasser.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for dansk kildeskat på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen samt for selskabskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Henrik Jøhnk Kristensen
Jesper Bo larsen

Nærtstående parter

Selskabet har følgende nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse

Henrik Jøhnk Kristensen, hovedkapitalejer og direktør
Jesper Bo Larsen, hovedkapitalejer og direktør

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1