

SYDHAVSØERNES SØ-ENTREPRISE ApS

Skansevej 12
4880 Nysted

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/05/2017

Martin Kviatkowski
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
---------------	----

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SYDHAVSØERNES SØ-ENTREPRISE ApS
Skansevej 12
4880 Nysted

Telefonnummer: 22810449

CVR-nr: 36535407

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

F I Revision
Dorphs Alle 10
2630 Taastrup
DK Danmark

CVR-nr: 12576986

P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Nysted, den 01/05/2017

Direktion

Martin Blandebjerg Kviatkowski
Direktør

Rasmus Juul Tambour
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS for regnskabsåret 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.

Tåstrup, 15/05/2017

Flemming Israelsen
Registreret Revisor
F I Revision
CVR: 12576986

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet formål er produktions- handels- og investeringsvirksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Selskabet hovedaktivitet er udlejning af driftsmidler og arbejdskraft.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har startet sine aktiviteter op i året.

Årets resultat har udgjort et overskud på t.kr. 69, hvilket er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder i indeværende år, der påvirker vurderingen af selskabets årsregnskab for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

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, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktiverne kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fraflyde selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er faktureret, hvilket er tilfældet når leveringen af arbejdet har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen, fratrukket de direkte produktionsomkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %

Balance

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid, som er ansat til 5 - 10 år.

Nyanskaffelser med en kostpris under t.kr. 13 omkostnings føres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket svarer til pålydende værdi.

Tilgodehavenderne er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Egenkapital:**Udbytte:**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser:

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Skyldig skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst, samt for betalte a conto skatter.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne måles til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		81.219	-48.491
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.318	0
Resultat af ordinær primær drift		75.901	-48.491
Ordinært resultat før skat		75.901	-48.491
Skat af årets resultat	1	-7.205	0
Årets resultat		68.696	-48.491
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		68.696	-48.491
I alt		68.696	-48.491

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		154.218	120.625
Materielle anlægsaktiver i alt		154.218	120.625
Anlægsaktiver i alt		154.218	120.625
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		130.375	0
Andre tilgodehavender		1.488	11.181
Tilgodehavender i alt		131.863	11.181
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		25.000	0
Likvide beholdninger		29.729	5.142
Omsætningsaktiver i alt		186.592	16.323
Aktiver i alt		340.810	136.948

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		75.000	75.000
Overført resultat		20.205	-48.491
Egenkapital i alt		95.205	26.509
Hensættelse til udskudt skat	2	7.205	0
Hensatte forpligtelser i alt		7.205	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.881	10.360
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		100.802	100.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.717	79
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		238.400	110.439
Gældsforpligtelser i alt		238.400	110.439
Passiver i alt		340.810	136.948

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	75.000	-48.491	0	26.509
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	68.696	0	68.696
Egenkapital, ultimo	75.000	20.205	0	95.205

Selskabskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.
Der er ingen anparter der har særlige rettigheder.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Udskudt skat	7.205	0
Skat af årets resultat i alt	<u>7.205</u>	<u>0</u>

2. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige	Skattemæssige	Midlertidig
	værdier	værdier	forskel
	kr.	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	159.536	124.970	34.566
Underskudsfrørførsel	0	1.813	-1.813
	<u>159.536</u>	<u>126.783</u>	<u>32.753</u>
Udskudt skat, 22%			<u>7.205</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser i øvrigt udover de normale forretningsmæssige udgør kr. 0.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller afgivet pant i selskabets aktiver.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ikke været ansatte i regnskabsåret.