

Harba ApS

Gammel Jernbanevej 7, 1 th
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/08/2018

Christian von Bülow Elkrog
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Harba ApS
Gammel Jernbanevej 7, 1 th
2500 Valby

Telefonnummer: 60782978
e-mailadresse: christianelkrog@gmail.com

CVR-nr: 36956798
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Nykredit
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Harba ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Selskabet har fravalgt revision gældende fra regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 14/08/2018

Direktion

Christian von Bülow Elkrog
Administrerende Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Harba ApS' primære formål er at udvikle, sælge og vedligeholde en IT platform og andet software til havneadministration og andre hermed forbundne aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 1. januar 2017 til 31. december 2017 udviser et underskud på kr. 489.456,49, og selskabets balance pr. 31 december 2017 udviser en egenkapital på kr. 108.552,42. Selskabets resultat er ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet har efter regnskabsperiodens afslutning rejst kapital fra eksisterende og nye investorer og modtaget bevilling fra Innovationsfonden, det drejer sig om i alt 709.500. Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Ved salg af ydelser gennem vores platform, som leveres af 3. part, medregnes kun vores gevinst ved formidlingen i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætningen og direkte omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en nettopost benævnt bruttofortjeneste.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	Brugstid
IT-projekter	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg mv. måles til kostpris. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter. Det udskudte skatteaktiv, der opstår som følge af årets negative skattepligtige indkomst er ikke indregnet.

Immaterielle anlægsaktiver

Selskabet aktiverer omkostninger inkl. kontrakt arbejde direkte knyttet til udvikling af IT platform
Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser svarer til dagsværdien.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		307.140	57.935
Produktionsomkostninger		-65.859	-10.011
Bruttoresultat		241.281	47.924
Distributionsomkostninger	1	-532.506	-448.736
Administrationsomkostninger	2	-201.784	-229.846
Resultat af ordinær primær drift		-493.009	-630.658
Andre finansielle indtægter		3.883	
Øvrige finansielle omkostninger		-331	-2.333
Ordinært resultat før skat		-489.457	-632.991
Årets resultat		-489.457	-632.991
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-489.457	-632.991
I alt		-489.457	-632.991

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Erhvervede immaterielle aktiver		4.850	4.850
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle aktiver		859.389	281.314
Immaterielle aktiver i alt	3	864.239	281.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4.365
Materielle aktiver i alt	4	0	4.365
Langfristede aktiver i alt		864.239	290.529
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		53.125	0
Andre tilgodehavender		10.537	10.379
Tilgodehavender i alt		63.662	10.379
Likvide beholdninger		61.555	23.337
Kortfristede aktiver i alt		125.217	33.716
Aktiver i alt		989.456	324.246

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		166.650	50.000
Andre reserver		1.064.350	251.000
Overført resultat		-1.122.448	-632.094
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		108.552	-331.094
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		650.000	500.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.349	0
Langfristede forpligtelser i alt		678.349	500.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		50.055	30.340
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		152.500	125.000
Kortfristede forpligtelser i alt		202.555	155.340
Forpligtelser i alt		880.904	655.340
Passiver i alt		989.456	324.246

Noter

1. Distributionsomkostninger

Personaleomkostninger	2017	2015-2016
	kr	kr.
Lønninger	358.103	377.698

2. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2017	2015-2016
	kr	kr
Lønninger	89.715	154.997

3. Immaterielle aktiver i alt

Afskrivninger på IT projekter under udvikling:

	IT projekt 1 - HarbaApp	IT projekt 2 - HarbaMaster
	kr.	kr.
Kostpris primo	281.314	0
Tilgang	0	634.338
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	281.314	634.338
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-56.263	0
Af- og nedskrivning ultimo	-56.263	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	225.051	634.338

4. Materielle aktiver i alt

	EDB Anlæg	kr.
Kostpris primo	4.365	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Kostpris ultimo	4.365	
Af- og nedskrivning primo	0	
Årets afskrivning	-4.365	
Af- og nedskrivning ultimo	-4.365	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	

5. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Christian von Bülow Elkrog er reel ejer af Harba og ejer 34,49% af andelene. Han er desuden afministrerende direktør i Harba og i 2017 modtog han 89.715 kr i direktør vederlag og ved udgangen af 2017 havde han et tilgodehavende på 152.500 kr fra Harba.