

Værftet Skive ApS

**Fjordvej 35
7800 Skvie**

CVR-nr. 42 64 28 86

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. november 2022

Lars Klok
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. september - 30. april	4
Balance 30. april	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2021 - 30. april 2022 for Værftet Skive 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. 30. april 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2021 - 30. april 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 23. november 2022

Direktion

Lars Klok
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Værftet Skive ApS
Fjordvej 35
7800 Skvie

CVR-nr.: 42 64 28 86

Regnskabsperiode: 1. september 2021 - 30. april 2022

Hjemsted: Skive

Direktion

Lars Klok, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er bygning, reparation, handel med og udlejning af skibe, herunder særligt lystfartøjer, samt hermed forbunden virksomhed eller direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 18.344, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en egenkapital på kr. 58.344.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. september - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		328.979
Personaleomkostninger	1	<u>-301.387</u>
Resultat før finansielle poster		27.592
Finansielle omkostninger		<u>-316</u>
Resultat før skat		27.276
Skat af årets resultat	2	<u>-8.932</u>
Årets resultat		<u>18.344</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>18.344</u>
		<u>18.344</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>
		kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		72.562
Igangværende arbejder for fremmed regning		719.961
Andre tilgodehavender		33.713
Periodeafgrænsningsposter		<u>18.129</u>
Tilgodehavender		<u>844.365</u>
Likvide beholdninger		<u>49.568</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>893.933</u>
Aktiver i alt		<u><u>893.933</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		<u>18.344</u>
Egenkapital		<u>58.344</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.499
Skyldigt sambeskatningsbidrag		8.932
Anden gæld		<u>716.158</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>835.589</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>835.589</u>
Passiver i alt		<u><u>893.933</u></u>
Eventualforpligtelser	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	18.344	18.344
Egenkapital 30. april 2022	<u>40.000</u>	<u>18.344</u>	<u>58.344</u>

Noter

	<u>2021/22</u>
	kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	295.393
Andre omkostninger til social sikring	1.964
Andre personaleomkostninger	<u>4.030</u>
	<u>301.387</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>8.932</u>
	<u>8.932</u>
3 Eventualforpligtelser	
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Klok Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2022 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2022 eller senere.	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Værftet Skive ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2021/22 er selskabets første regnskabsperiode.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.