

HAVNENS SKIBSREPARATIONER A/S

Trangravsvej 9-11
1436 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2017

Benny Klitbo
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	8
-------------------------	---

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAVNENS SKIBSREPARATIONER A/S
Trangravsvej 9-11
1436 København K

CVR-nr: 45786714
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for Havnens Skibsreparationer A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/04/2017

Direktion

Finn Hetland Olsen

Bestyrelse

Finn Hetland Olsen

Ida-Lis Hetland Olsen

Dennis Nielsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen af Havnens Skibsreparationer A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 ledelsens 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, vi har modtaget, til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, 18/04/2017

Benny Klitbo
Registreret revisor
Multi Revision ApS
CVR: 15553782

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er sejlads med turistbåde, skibsreparation og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets aktiviteter blev gennemført som planlagt.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes en positiv udvikling for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		12.348.523	15.108.714
Personaleomkostninger	1	-10.882.603	-10.514.924
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-69.689	-308.747
Resultat af ordinær primær drift		1.396.231	4.285.043
Øvrige finansielle omkostninger		-1.946	-5.960
Ordinært resultat før skat		1.394.285	4.279.083
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		1.394.285	4.279.083
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.394.285	4.279.083
Overført resultat		0	0
I alt		1.394.285	4.279.083

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	69.689
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	69.689
Anlægsaktiver i alt		0	69.689
Råvarer og hjælpematerialer		13.581	13.581
Varebeholdninger i alt		13.581	13.581
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		95.745	101.714
Andre tilgodehavender		160.576	160.576
Periodeafgrænsningsposter		0	11.017
Tilgodehavender i alt		256.321	273.307
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.972.801	1.972.801
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.972.801	1.972.801
Likvide beholdninger		8.008.464	6.913.236
Omsætningsaktiver i alt		10.251.167	9.172.925
Aktiver i alt		10.251.167	9.242.614

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Egenkapital i alt		500.000	500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.935	137.602
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		7.505.415	8.226.221
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.202.817	378.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.751.167	8.742.614
Gældsforpligtelser i alt		9.751.167	8.742.614
Passiver i alt		10.251.167	9.242.614

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.
Løn og gager	9.522.545
Pensionsbidrag	407.975
Personaleudgifter i øvrigt	51.481
Regulering af feriepengehensættelse	0
Lønsumsafgift	631.883
Andre omkostninger til social sikring	268.719
	10.882.603

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.339.232
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	7.339.232
Af- og nedskrivning primo	7.269.543
Årets afskrivning	69.689
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	7.339.232
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0