

HAVNENS SKIBSREPARATIONER A/S

Trangravsvej 9-11
1436 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/02/2016

b
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: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 23/02/2016

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 2015 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 regnskabsaflæggelse 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.

Ballerup, 23/02/2016

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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		15.108.714	15.011.234
Personaleomkostninger	1	-10.514.924	-10.656.664
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-308.747	-567.000
Resultat af ordinær primær drift		4.285.043	3.787.570
Øvrige finansielle omkostninger		-5.960	-38
Ordinært resultat før skat		4.279.083	3.787.532
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		4.279.083	3.787.532
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.279.083	3.787.532
Overført resultat		0	0
I alt		4.279.083	3.787.532

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.689	316.036
Materielle anlægsaktiver i alt	2	69.689	316.036
Anlægsaktiver i alt		69.689	316.036
Råvarer og hjælpematerialer		13.581	13.581
Varebeholdninger i alt		13.581	13.581
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.714	0
Andre tilgodehavender		160.576	315.186
Periodeafgrænsningsposter		11.017	0
Tilgodehavender i alt		273.307	315.186
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.972.801	1.972.801
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.972.801	1.972.801
Likvide beholdninger		6.913.236	887.481
Omsætningsaktiver i alt		9.172.925	3.189.049
Aktiver i alt		9.242.614	3.505.085

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Egenkapital i alt		500.000	500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.602	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		8.226.221	2.342.138
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		378.791	662.947
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.742.614	3.005.085
Gældsforpligtelser i alt		8.742.614	3.005.085
Passiver i alt		9.242.614	3.505.085

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.
Løn og gager	9.314.989
Pensionsbidrag	426.572
Personaleudgifter i øvrigt	28.788
Regulering af feriepengehensættelse	32.959
Lønsumsafgift	477.304
Andre omkostninger til social sikring	234.312
	10.514.924

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	7.276.832
Tilgang	62.400
Afgang	0
Kostpris ultimo	7.339.232
Af- og nedskrivning primo	6.960.796
Årets afskrivning	308.747
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	7.269.543
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.689