

HAVNENS SKIBSREPARATIONER A/S

Refshalevej 350
1432 København K

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/02/2019

Benny Klitbo
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAVNENS SKIBSREPARATIONER A/S
Refshalevej 350
1432 København K

CVR-nr: 45786714
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 06/02/2019

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 finansielle oplysninger

Til ledelsen af Havnens Skibsreparationer A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2018 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.

Glostrup, 06/02/2019

Benny Klitbo , mne2542

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		15.063.994	12.119.999
Personaleomkostninger	1	-10.006.618	-11.118.421
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-625.000	-624.129
Resultat af ordinær primær drift		4.432.376	377.449
Øvrige finansielle omkostninger		-31.323	-25.049
Ordinært resultat før skat		4.401.053	352.400
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		4.401.053	352.400
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.401.053	352.400
Overført resultat		0	0
I alt		4.401.053	352.400

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.875.000	2.500.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.875.000	2.500.000
Anlægsaktiver i alt		1.875.000	2.500.000
Råvarer og hjælpematerialer		13.581	13.581
Varebeholdninger i alt		13.581	13.581
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	32.670
Andre tilgodehavender		316.500	477.076
Tilgodehavender i alt		316.500	509.746
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.972.801	1.972.801
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.972.801	1.972.801
Likvide beholdninger		8.318.659	4.827.639
Omsætningsaktiver i alt		10.621.541	7.323.767
Aktiver i alt		12.496.541	9.823.767

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Egenkapital i alt		500.000	500.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.963.233	7.855.180
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.308	1.468.587
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.996.541	9.323.767
Gældsforpligtelser i alt		11.996.541	9.323.767
Passiver i alt		12.496.541	9.823.767

Noter

1. Personaleomkostninger

	kr.
Løn og gager	8.912.855
Pensionsbidrag	601.765
Personaleudgifter i øvrigt	61.695
Refusioner	-131.633
Lønsumsafgift	336.394
Andre omkostninger til social sikring	225.542
	10.006.618

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	3.124.129
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.124.129
Af- og nedskrivning primo	624.129
Årets afskrivning	625.000
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	1.249.129
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.875.000

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	10