



*Sydhavnens Motorværksted ApS  
Beddingsvej 2  
3700 Rønne*

*CVR-nummer: 50713717*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2015 til 30. september 2016*

*(42. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>31</sup>03 2017

Claus Andersen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sydhavnens Motorværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 15/3 2017

**Direktion**

Claus Andersen



**Bestyrelse**

Claus Andersen  
Formand



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Til kapitalejerne i Sydhavnens Motorværksted ApS**

**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Sydhavnens Motorværksted ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

**Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

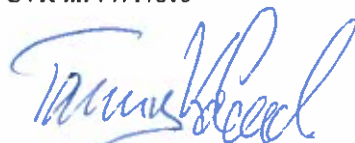
**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 15/3 2017

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofoed  
registreret revisor  
FSR - danske revisorer



Dan Andersen  
registreret revisor  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Sydhavnens Motorværksted ApS Beddingsvej 2 3700 Rønne
	Telefon: 56 95 07 61 E-mail: smv@mail.dk CVR-nr.: 50 71 37 17 Stiftet: 27. september 1975 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Claus Andersen, formand
<b>Direktion</b>	Claus Andersen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
<b>Revisor</b>	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Tonny Kofoed Jacob Vejdiksen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets vigtigste forretningsområder er drift af maskinværksted med reparation og vedligeholdelse af primært maritime anlæg samt drift af detailforretning med salg af maritimt udstyr.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør t.kr. -1.017, hvilket anses for meget utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 7.701, og en egenkapital på t.kr. 1.572.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17.**

Der forventes en uændret aktivitet, men forbedret indtjening for regnskabsåret 2016/17.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Sydhavnens Motorværksted ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

#### Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende serviceleverancer.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### **Skat**

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatte i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 0

### **Varebeholdninger**

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Der nedskrives for ukurans i fornødent omfang.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>7.117.323</b>	<b>9.694</b>
1 Personaleomkostninger.....	-7.905.387	-8.420
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.....	-309.885	-285
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-1.097.949</b>	<b>989</b>
3 Andre finansielle indtægter.....	49.793	59
4 Andre finansielle omkostninger.....	-242.565	-265
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.290.721</b>	<b>783</b>
5 Skat af årets resultat.....	273.908	-186
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.016.813</b>	<b>597</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-1.016.813	597
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.016.813</b>	<b>597</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	714.228	811
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>714.228</b>	<b>811</b>
Gældsbrief moderselskab .....	0	154
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>154</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>714.228</b>	<b>965</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	779.300	850
Færdigvarer .....	1.411.412	1.644
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>2.190.712</b>	<b>2.494</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	3.253.181	2.516
Igangværende arbejder .....	528.548	569
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed .....	351.232	217
Andre tilgodehavender .....	442.978	483
Udskudt skatteaktiv .....	207.378	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>4.783.317</b>	<b>3.785</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>12.688</b>	<b>27</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>6.986.717</b>	<b>6.306</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>7.700.945</b>	<b>7.271</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	200.000	200
Reserve for opskrivninger.....	600.000	600
Overført resultat.....	771.648	1.789
<b>7 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.571.648</b>	<b>2.589</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	0	38
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>0</b>	<b>38</b>
Kreditinstitutter.....	120.598	369
Leasingforpligtelser .....	284.576	360
<b>8 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>405.174</b>	<b>729</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	356.561	351
Kreditinstitutter.....	3.179.591	717
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	632.499	510
Gæld til tilknyttet virksomhed .....	0	608
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	1.555.472	1.729
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>5.724.123</b>	<b>3.915</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>6.129.297</b>	<b>4.644</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>7.700.945</b>	<b>7.271</b>
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

## NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	22	23
Lønninger.....	7.234.109	7.704
Pensioner .....	360.087	378
Andre omkostninger til social sikring.....	311.191	338
	<u>7.905.387</u>	<u>8.420</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Småanskaffelser .....	117.733	133
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	192.152	152
	<u>309.885</u>	<u>285</u>
<b>3 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, gældsbev .....	6.936	14
Renter, debitorer .....	28.905	34
Renter, Beddingvej 2, Rønne ApS.....	13.952	11
	<u>49.793</u>	<u>59</u>
<b>4 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter.....	167.579	191
Gebyrer, bøder mv. ....	26.000	0
Renter, kreditorer.....	136	8
Renter, SMV Holding ApS.....	20.650	42
Renter, leasing .....	28.200	24
	<u>242.565</u>	<u>265</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	-29.210	149
Regulering af udskudt skat .....	-244.698	37
	<u>-273.908</u>	<u>186</u>

## NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo .....	2.724.664
Tilgang i årets løb .....	96.778
Afgang i årets løb.....	0
	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	2.821.442
	<hr/>
Opskrivninger, primo.....	800.000
	<hr/>
Opskrivninger 30. september 2016	800.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-2.715.062
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-192.152
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-2.907.214
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b>714.228</b>
	<hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver .....	444.123
	<hr/>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>7 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	200.000	0	200.000
Reserve for opskrivninger.....	600.000	0	600.000
Overført resultat.....	1.788.461	-1.016.813	771.648
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>2.588.461</b>	<b>-1.016.813</b>	<b>1.571.648</b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>8 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter.....	650.163	401.398	280.800	0
Leasingforpligtelser.....	431.004	360.337	75.761	0
	<u>1.081.167</u>	<u>761.735</u>	<u>356.561</u>	<u>0</u>

**9 Eventualposter mv.**

**Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

**Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb fremgår af årsrapporten for SMV Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankengagement er afgivet virksomhedspant t.kr. 3.750 med pant i:

Simple fordringer til bogført værdi t. kr. 1.498

Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer til bogført værdi t. kr. 2.191

Driftsmateriel og inventar til bogført værdi t. kr. 270.

Der er overfor pengeinstitut afgivet solidarisk selvskyldnerkaution vedrørende søsterselskabet Beddingvej 2, Rønne ApS. Bankgælden udgør t. kr. 86.

**11 Ejerforhold**

Selskabet ejes af 100 % af SMV Holding ApS, CVR nr. 34 45 53 09.