

Helle-Broe's Bådsmands Co. ApS

Skovrankevej 6
2820 Gentofte
Cvr.nr. 89 94 67 19

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016
(34. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling ^{28/11} 2016



Dirigent

Ole Arvid Helle-Broe

K.nr. 1.392

Registreret Revisor
Bank 5036 121416-1
Askelundsvej 2
3600 Frederikssund

Telefon 47 31 22 75
CVR-nr. 26 92 38 91
info@revisor-jeppesen.dk
www.revisor-jeppesen.dk

Indholdsfortegnelse

| | |
|-----------------------------------|----|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet Helle-Broe's Bådsmands Co. ApS
Skovrankevej 6
2860 Gentofte

Cvr. nr.: 89 94 67 19
Regnskabsår: 01.07-30.06
Hjemsted: Gentofte

Bestyrelse Anni Kirsten Helle-Broe
Arvid Preben Helle-Broe
Ole Arvid Helle-Broe

Direktion Arvid Preben Helle-Broe

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Helle-Broe's Bådsmands Co. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Gentofte, den 21. november 2016

Direktionen:

Arvid Preben Helle-Broe

Bestyrelsen:



Anni Kirsten Helle-Broe

Arvid Preben Helle-Broe



Ole Arvid Helle-Broe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Helle-Broe's Bådsmands Co. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Helle-Broe's Bådsmands Co. ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Frederikssund, den 21. november 2016

Revisionsfirmaet Lars Jeppesen

Registrerede Revisorer

Cvr.nr.: 26 92 38 91

Lars Jeppesen

Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er bugsering og bjærgning af fartøjer.

Usædvanlige forhold

Ingen

Udvikling i regnskabsåret

| | | |
|--|-----|-----------|
| Årets resultat viser et underskud på | kr. | -267.448 |
| Selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på | kr. | 8.993.992 |

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Selskabet forventer et bedre resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af tidligere begivenheder har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, men omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 hjælpemidler og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, rentedelen af finansielle leasing-ydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt kontantrabatter m.v.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt tekniske anlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

| | |
|------------------------------|-------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |
| Tekniske anlæg og maskiner | 5 år |
| Goodwill | 10 år |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Resultatopgørelsen 1. juli 2015 til 30. juni 2016

| Note | Spec | | 2014/2015 kr. 1.000 | |
|------|------|--|------------------------|-------------------|
| | 1 | Bruttofortjeneste | 806.307 | 861 |
| 1 | | Personaleomkostninger | -896.481 | -812 |
| 2 | 3 | Af- og nedskrivninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | Resultat før finansielle poster og skat | <u>-90.174</u> | <u>49</u> |
| | 4 | Finansielle indtægter | 106.680 | 304 |
| | 5 | Finansielle omkostninger | <u>-357.733</u> | <u>0</u> |
| | | Resultat før skat | -341.227 | 353 |
| 3 | | Skat af årets resultat | <u>73.779</u> | <u>-87</u> |
| | | Årets resultat | <u>-267.448</u> | <u>266</u> |
| | | Forslag til resultatdisponering | | |
| | | Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| | | Overført resultat | <u>-267.448</u> | <u>266</u> |
| | | | <u>-267.448</u> | <u>266</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

| Note | Spec | | 2014/2015 kr. 1.000 |
|------|--|------------------|------------------------|
| 2 | <u>Materielle anlægsaktiver</u> | | |
| | Andre anlæg, driftsmidler og inventar | 0 | 0 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>Finansielle anlægsaktiver</u> | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 7.830.485 | 8.260 |
| | Andre tilgodehavender | 248 | 0 |
| | Udskudt skatteaktiv | 85.193 | 11 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>7.915.926</u> | <u>8.271</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>7.915.926</u> | <u>8.271</u> |
| | <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| | Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 156.319 | 168 |
| | Selskabsskat | 41.889 | |
| 5 | Andre tilgodehavender | 10.552 | 14 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 16.741 | 13 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>225.501</u> | <u>195</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1.013.891</u> | <u>961</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.239.392</u> | <u>1.156</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>9.155.318</u> | <u>9.427</u> |

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

| Note | Spec | | 2014/2015 <u>kr. 1.000</u> |
|------|---|--|-------------------------------|
| | | EGENKAPITAL | |
| 4 | Anpartskapital | 500.000 | 500 |
| | Overført over-/underskud | <u>8.493.992</u> | <u>8.761</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>8.993.992</u> | <u>9.261</u> |
| | | <u>Hensættelser</u> | |
| | Hensat til udskudt skat | <u> </u> | <u>0</u> |
| | Hensættelser i alt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u>Kortfristede gældsforpligtigelser</u> | |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 22 |
| | Skyldigt udbytte | 0 | 0 |
| 7 | Anden gæld | <u>161.326</u> | <u>144</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | <u>161.326</u> | <u>166</u> |
| | | <u>Gældsforpligtigelser i alt</u> | <u>166</u> |
| | | <u>PASSIVER I ALT</u> | <u>9.427</u> |

Noter

| | 2015/2015 <u>kr. 1.000</u> | |
|--|-------------------------------|-----------------------------|
| 1. <u>Personaleomkostninger</u> | | |
| Lønninger | 879.800 | 797 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Fri bil | 0 | 0 |
| Andre sociale omkostninger | 5.408 | 6 |
| Regulering feriepengeforpligtelser, funktionær | 11.273 | 9 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>896.481</u> | <u>812</u> |
| 2. <u>Anlægsaktiver</u> | Driftsmidler og inventar | Driftsmidler og inventar |
| Anskaffelsessum primo | 2.748.892 | 2.794 |
| Tilgang i året | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0 | -45 |
| Anskaffelsessum ultimo | <u>2.748.892</u> | <u>2.749</u> |
| Afskrivninger primo | 2.748.892 | 2.734 |
| Årets afskrivninger | 0 | 15 |
| Afskrivninger ultimo | <u>2.748.892</u> | <u>2.749</u> |
| Regnskabsmæssig værdi, ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. <u>Årets skat</u> | | |
| Beregnet selskabsskat | 0 | 79 |
| Regulering skat tidligere år | 0 | 3 |
| Beregnet udskudt skat, primo | 11.414 | 16 |
| Beregnet udskudt skat, ultimo | -85.193 | -11 |
| Årets skat i alt | <u>-73.779</u> | <u>87</u> |
| 4. <u>Selskabskapital</u> | | |
| Selskabskapitalen udgør kr. 500.000 der er ikke udstedt anpartsbeviser. Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen i de seneste 5 år. | | |
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Anpartskapital | <u>500.000</u> | <u>500</u> |
| | 500.000 | 500 |
| <u>Overført overskud eller underskud</u> | | |
| Saldo primo | 8.761.440 | 8.495 |
| Årets overførsel | -267.448 | 266 |
| | <u>8.493.992</u> | <u>8.761</u> |
| Egenkapital i alt | <u>8.993.992</u> | <u>9.261</u> |

.../

Noter fortsat

5. Sikkerhedsstillelser
Ingen

6. Eventualposter
Ingen