

Thyborøn Sejlmageri ApS

Jupitervej 27
6800 Varde

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/06/2019

Lars Obbekjær Christensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Thyborøn Sejlmageri ApS
Jupitervej 27
6800 Varde

CVR-nr: 37174998

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Thyborøn Sejlmageri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Varde, den 27/06/2019

Direktion

Jela Bundgaard Christensen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Selskabets formål er at drive virksomhed med sejlmageri.

Udvikling i regnskabsåret.

Årets resultat er t kr. -74,- hvilket er utilfredsstillende. Underskuddet skyldes primært omlægning af driften.

Kapitaltab.

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119. Selskabets ejer har tilkendegivet at forlænge det nuværende engagement, og forventer at pengeinstituttet gør det samme, hvilket er med til at sikre det finansielle beredskab for det kommende års drift. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den forventede udvikling.

Ledelsen forventer et positivt driftsresultat i 2019.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændringer i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetalinger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger

Måles til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger, beregnet som lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0 kr.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varelager

Varelager måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventet tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen, Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen

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 acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling og forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skatterestancer, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		706.252	436.799
Bruttoresultat		706.252	436.799
Personaleomkostninger	1	-719.639	-729.254
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.096	-40.374
Resultat af ordinær primær drift		-48.483	-332.829
Andre finansielle indtægter		102	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-25.125	-15.928
Ordinært resultat før skat		-73.506	-348.757
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-73.506	-348.757
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-73.506	-348.757
I alt		-73.506	-348.757

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		502.945	508.130
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		169.496	199.407
Materielle anlægsaktiver i alt		672.441	707.537
Anlægsaktiver i alt		672.441	707.537
Fremstillede varer og handelsvarer		171.800	179.100
Varebeholdninger i alt		171.800	179.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.671	94.319
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		350.000	3.125
Periodeafgrænsningsposter		30.432	33.213
Tilgodehavender i alt		435.103	130.657
Likvide beholdninger		1.750	2.311
Omsætningsaktiver i alt		608.653	312.068
Aktiver i alt		1.281.094	1.019.605

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-772.649	-699.143
Egenkapital i alt		-722.649	-649.143
Gæld til banker		93.414	120.507
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.180	119.870
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		81.578	75.116
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.708.571	1.353.255
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.003.743	1.668.748
Gældsforpligtelser i alt		2.003.743	1.668.748
Passiver i alt		1.281.094	1.019.605

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	77.926	704.367
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.713	24.887
	719.639	729.254

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Andre finansielle omkostninger	25.125	15.928
Ialt	25.125	15.928

3. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive virksomhed med sejlmageri.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ejer har tilkendegivet at forlænge det nuværende engagement, og forventer at pengeinstituttet gør det samme, hvilket er med til at sikre det finansielle beredskab for det kommende års drift. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Indgået leje af grund med Thyborøn Havn. Grundleje andrager ca. kr. 12.900 pr. år.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2