

Thyborøn Sejlmageri ApS

Jupitervej 27
6800 Varde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2018

Lars Obbekjær Christensen
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	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Thyborøn Sejlmageri ApS
Jupitervej 27
6800 Varde

CVR-nr: 37174998
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor

MC REVISION A/S
Havnegade 26
7680 Thyborøn
DK Danmark

CVR-nr: 17610694
P-enhed: 1001323325

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017-31.12.2017 for Thyborøn Sejlmageri.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at undlade at lade regnskabet revidere.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar- 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thyborøn, den 01/06/2018

Direktion

Jela Bundgaard Christensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Thyborøn Sejlmageri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thyborøn Sejlmageri ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thyborøn, 01/06/2018

Martin Christensen , mne162
Registreret revisor
MC REVISION A/S
CVR: 17610694

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Selskabets formål er at drive virksomhed med sejlmageri.

Udvikling i regnskabsåret.

Årets resultat er t kr. -348, 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 2018.

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 rentekomkostninger, 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 13.200kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varelager

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

værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		436.799	358.054
Bruttoresultat		436.799	358.054
Personaleomkostninger	1	-729.254	-639.259
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.374	-61.351
Resultat af ordinær primær drift		-332.829	-342.556
Øvrige finansielle omkostninger	2	-15.928	-7.830
Ordinært resultat før skat		-348.757	-350.386
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-348.757	-350.386
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-348.757	-350.386
I alt		-348.757	-350.386

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		508.130	513.315
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.407	234.596
Materielle anlægsaktiver i alt		707.537	747.911
Anlægsaktiver i alt		707.537	747.911
Fremstillede varer og handelsvarer		179.100	201.360
Varebeholdninger i alt		179.100	201.360
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		94.319	41.938
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.125	0
Periodeafgrænsningsposter		33.213	32.454
Tilgodehavender i alt		130.657	74.392
Likvide beholdninger		2.311	101.668
Omsætningsaktiver i alt		312.068	377.420
Aktiver i alt		1.019.605	1.125.331

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-699.143	-350.386
Egenkapital i alt		-649.143	-300.386
Gæld til banker		120.507	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		119.870	14.756
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.116	57.536
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.353.255	1.353.425
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.668.748	1.425.717
Gældsforpligtelser i alt		1.668.748	1.425.717
Passiver i alt		1.019.605	1.125.331

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	704.367	622.576
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	24.887	16.683
	729.254	639.259

Der har i året gennemsnitlig være 5 ansatte.

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017 kr.	2015/16 kr.
Andre finansielle omkostninger	15.928	7.830
Ialt	15.928	7.830

3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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. 12.700 pr. år.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen