HAVNEMASKINEN ApS

Årsrapport
1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2015

Schack Lindemann Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 6

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 9
Balance 10
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HAVNEMASKINEN ApS Refshalevej 167 1432 København K Telefonnummer: 33121101 CVR-nr: 30575016 Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014
Bankforbindelse	Merkur - København
Revisor	REVISIONSFIRMA BENT MADSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Dronning Olgas Vej 15 2000 Frederiksberg DK Danmark CVR-nr: 13672970 P-enhed: 1000604411

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Havnemaskinen ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Vi skal erklære, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2014, er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 29/05/2015

Direktion

Vanessa Julia Carpenter

Bestyrelse

Johan Bichel Lindegaard Schack Lindemann Jørgensen

Eva Kanstrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Havnemaskinen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Havnemaskinen ApS for regnskabsåret 1. januar 31. december 2014 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 revisorers etiske 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.

Frederiksberg, 29/05/2015

Bent Madsen
Registreret revisor
REVISIONSFIRMA BENT MADSEN REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Havnemaskinen ApS primære aktiv skibet Mothership er på årsbasis lejet ud til foreningen illutron hvis kunstneriske arbejde er i fuld overensstemmelse med Havnemaskinen ApS formål. Det påhviler foreningen illutron, udover den aftalte leje, også dagligt at vedligeholde skibet og varetage dets omstændighederne omkring dets placering i Københavns Havn.

Som nævnt i sidste ledelsesberetning har udviklingen i Københavns Havn betydet en udfordring for skibets fortsatte placering i havnen. I starten af 2014 blev Havnemaskinen opsagt fra sin daværende kajplads i sydhavnen og By&Havn, der driver havnen fandt det ikke muligt at finde en ny placering. På egen foranledning lykkedes det foreningen illutron at indgå aftale med REDA A/S om placering af skibet på Refshaleøen. I forbindelse med de deraf forøgede udgifter er det også lykkedes illutron at opnå støtte fra Københavns Kommune således at Havnemaskinen ApS ikke har nye driftudgifter.

Det har på grund af de store udfordringer med placering ikke været muligt at gennemføre konverteringen af selskabets gæld til partshavene til anparter. Det vil blive forsøgt at gennemføre dette skifte i løbet af 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret sammenlignet med sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen:
Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning:
Omfatter årets lejeindtægter

Selskabet anvender fakturereingsprincippet som indtægtskriterie.

Andre eksterne omkostninger:
Omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat:
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og eventuel ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Selskabsskat beregnes for dette år med 24,5%.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:
Driftsmateriel og inventar måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugs-tider, som er sat til 40 år.

At driftsmateriel afskrives over længere periode end årsregnskabsloven foreskriver skyldes, at anvendte afskrivningsprincip giver et mere retvisende billede af selskabets finansielle stilling

Anlægsaktiver med kostpris under kr. 12.600 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver:
Måles til notede værdi på balancedagen.

Tilgodehavender:
Vurderes individuelt og måles til pålydende, efter kendte og forventede tab er afskrevet.

Skyldig skat og udskudt skat:
Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, med fradrag af betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, samt under hensyntagen til fremførselsberettiget negativ indkomst. Udskudte skatteaktiver indregnes ikke i regnskabet.

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. For indeværende år er skattesatsen for udskudt skat 23%.

Gældsforpligtelser:
Måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Nettoomsætning		50.000	50.000
Andre eksterne omkostninger		-9.901	-9.386
Bruttoresultat		**40.099**	**40.614**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.335	-11.335
Resultat af ordinær primær drift		**28.764**	**29.279**
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		780	560
Øvrige finansielle omkostninger		-19.153	-26.434
Ordinært resultat før skat		**10.391**	**3.405**
Ekstraordinært resultat før skat		**10.391**	**3.405**
Skat af årets resultat		-2.663	0
Årets resultat		**7.728**	**3.405**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.728	3.405
I alt		**7.728**	**3.405**

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		366.298	377.633
Materielle anlægsaktiver i alt		**366.298**	**377.633**
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.600	12.820
Finansielle anlægsaktiver i alt		**13.600**	**12.820**
Anlægsaktiver i alt		**379.898**	**390.453**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.000	50.000
Tilgodehavender i alt		**50.000**	**50.000**
Likvide beholdninger		1.198	0
Omsætningsaktiver i alt		**51.198**	**50.000**
Aktiver i alt		**431.096**	**440.453**

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014	2013
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-21.663	-29.391
Egenkapital i alt	**1**	**103.337**	**95.609**
Hensættelse til udskudt skat		2.663	0
Hensatte forpligtelser i alt		**2.663**	**0**
Gæld til banker		131.203	160.232
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**2**	**131.203**	**160.232**
Gæld til banker		0	3.509
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		185.393	172.603
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**193.893**	**184.612**
Gældsforpligtelser i alt		**325.096**	**344.844**
Passiver i alt		**431.096**	**440.453**

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-29.391	0	95.609
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	7.728	0	7.728
Egenkapital ultimo	**125.000**	**-21.663**	**0**	**103.33.7**

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Langfristet gældsforpligtelser ialt	**131.203**	**31.650**	**99.553**	**0**

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværendet med Merkur Bank, er tinglyst ejerpantebrev med nom. kr. 350.000 i selskabets materielle anlægsaktiver.