

Marinehouse ApS

CVR-nr. 34 46 85 91

Årsrapport for 2012/13

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 11/12 2013

Jens Munk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 20. marts 2012 - 30. juni 2013	10
Balance pr. 30. juni 2013	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 20. marts 2012 - 30. juni 2013 for Marinehouse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. marts 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 10. december 2013

Direktion

Jens Munk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Marinehouse ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Marinehouse ApS for regnskabsåret 20. marts 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. marts 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der i note 1 redegøres for betingelser, der skal opfyldes for at selskabet kan fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at betingelserne kan opfyldes, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Lyngby, den 10. december 2013

Mikkelsen & Holberg
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Marinehouse ApS
Lauretsvej 25
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 34 46 85 91
Regnskabsår: 20. marts - 30. juni
Stiftet: 20. marts 2012
Hjemsted: Bagsværd

Direktion

Jens Munk

Revision

Mikkelsen & Holberg
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Jernbanepladsen 1,1
2800 Lyngby

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Jernbanevej 4
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at levere event og teambuilding for erhvervslivet ledere, samt udlejning af både og andet udstyr, og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på kr. 181.255, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 101.255.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Marinehouse ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2012/13 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af omkostninger og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg - Skibe (Racerbåd) 30 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 20. marts 2012 - 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/2013</u> kr.
Bruttotab		-95.140
Personaleomkostninger		<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-95.140
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-37.320</u>
Resultat før finansielle poster		-132.460
Finansielle omkostninger		<u>-48.795</u>
Resultat før skat		-181.255
Skat af årets resultat		<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-181.255</u></u>
Overført overskud		<u>-181.255</u>
		<u><u>-181.255</u></u>

Balance pr. 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.
Aktiver		
Skibe		<u>858.377</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>858.377</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>858.377</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>50.000</u>
Tilgodehavender		<u>50.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>50.000</u>
Aktiver i alt		<u><u>908.377</u></u>

Balance pr. 30. juni 2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		<u>-181.255</u>
Egenkapital	3	<u>-101.255</u>
Andre kreditinstitutter		<u>426.742</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>426.742</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	120.000
Kreditinstitutter		60.846
Gæld til tilknyttede virksomheder		238.607
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>163.437</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>582.890</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.009.632</u>
Passiver i alt		<u>908.377</u>
Fortsat drift	1	
Eventualposter m.v.	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Nærtstående parter og ejerforhold	7	

Noter til årsrapporten

1 Fortsat drift

Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at hovedkapitalejeren fortsat stiller den nødvendige kapacitet til rådighed. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Skibe</u>
Kostpris 20. marts 2012	0
Tilgang i årets løb	<u>895.697</u>
Kostpris 30. juni 2013	<u>895.697</u>
Opskrivninger 20. marts 2012	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2013	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 20. marts 2012	0
Årets afskrivninger	<u>37.320</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2013	<u>37.320</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	<u><u>858.377</u></u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 20. marts 2012	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	-181.255	-181.255
Egenkapital 30. juni 2013	80.000	-181.255	-101.255

Selskabskapitalen består af 8.000 kapitalandele à nominelt kr. 100. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 20. marts 2012	Gæld 30. juni 2013	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	0	546.742	120.000	200.000
	0	546.742	120.000	200.000

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende driftsmidler for kr. 800.000 i form af ejerpantebrev.

Noter til årsrapporten

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Engrosbiler Jens Munk ApS
Lauretsvej 25
2880 Bagsværd