

Shuttletanker Komplementar ApS

CVR-nummer 11 17 82 94

Hovedgaden 6,1
2970 Hørsholm

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 25. maj 2016.



Casper Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 6

Balance 7

Noter 8

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Shuttletanker Komplementar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 20. april 2016

Direktionen:



Casper Rasmussen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Shuttletanker Komplementar ApS
Hovedgaden 6,1
2970 Hørsholm

Telefon: 45 16 07 70
Telefax 45 74 01 05
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Hørsholm

CVR-nummer: 11 17 82 94

Direktion: Casper Rasmussen

Selskabets aktivitet:

Selskabets formål er at drive virksomhed som ejerskab for komplementarselskaber og andre selskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Koncernens aktiviteter er stort set uændret i forhold til tidligere år og forventes at fortsætte uændret i det kommende år.

Selskabet har i årets løb solgt sit datterselskab Kompl. Syd Emsdetten til bogført værdi.

Årets resultat er negativt påvirket primært af den fortsatte negative udvikling i Administrationselskabet af 8/2 2000 ApS, hvor forsinkelse i færdiggørelse af ombygning af ejendom og deraf forsinkelse i udlejning har resulteret i et negativt resultat på DKK 0,6 mio.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser.

Administrationsomkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til bogføring, revision mv.

Kapitalandele i andre virksomheder:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen efter indre værdis metode.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Andrea Consult ApS (administrationselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder reduceret med udbytteudlodninger herunder deklareret udbytte for regnskabsåret henlægges via overskudsdisponeringen til "Opskrivningsreserve" under egenkapitalen. Hvis markedsværdi skønnes lavere nedskrives der til den skønnede lavere markedsværdi. Dattervirksomheder med negativ egenkapital værdiansættes til DKK 0.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Koncernregnskab:

Selskabet udarbejder med henvisning til årsregnskabslovens § 110 ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

6

| <u>Note</u> | <u>2015</u> DKK | <u>2014</u> DKK |
|--|--------------------|--------------------|
| Nettoomsætning | 0 | 0 |
| Administrationsomkostninger | 375 | -3.500 |
| Resultat før finansielle poster | 375 | -3.500 |
| 1 Indtægter af kapitalandele datterselskaber | -590.126 | -883.336 |
| Finansielle poster netto | -590.126 | -883.336 |
| Resultat før skat | -589.751 | -886.836 |
| Skat af årets resultat | -5.611 | 749 |
| Årets resultat | -595.362 | -886.087 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -531.216 | 531.216 |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser | 0 | 0 |
| Overførsel til næste år | -64.146 | -1.417.303 |
| Disponeret i alt | -595.362 | -886.087 |

Balance pr. 31. december 2015

7

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> <u>DKK</u> | <u>2014</u> <u>DKK</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 1 Kapitalandele i dattervirksomheder | <u>1.041.699</u> | <u>1.756.825</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.041.699</u> | <u>1.756.825</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 239.283 | 116.862 |
| 1 Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Tilgodehavende skat | <u>0</u> | <u>6.157</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>239.283</u> | <u>123.019</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>239.283</u> | <u>123.019</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.280.982</u> | <u>1.879.844</u> |

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> <u>DKK</u> | <u>2014</u> <u>DKK</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 0 | 531.216 |
| Overført resultat | <u>1.080.982</u> | <u>1.145.128</u> |
| 2 Egenkapital i alt | <u>1.280.982</u> | <u>1.876.344</u> |
| Gæld til tilknyttet virksomhed | 0 | 0 |
| Anden gæld | 0 | 3.500 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>3.500</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>0</u> | <u>3.500</u> |
| Passiver i alt | <u>1.280.982</u> | <u>1.879.844</u> |

Note**1 Kapitalandele i dattervirksomheder**

| | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|------------------|------------------|
| Kostpris 1/1 | 1.225.001 | 1.350.001 |
| Tilgang i året | 0 | 0 |
| Afgang i året | -125.000 | -125.000 |
| Kostpris 31/12 | 1.100.001 | 1.225.001 |
| Op/nedskrivninger | | |
| Saldo 1/1 | 531.824 | -46.831 |
| Andel af resultat i dattervirksomheder | -590.126 | -883.336 |
| Regulering som følge af koncerntilskud | 0 | 1.461.991 |
| Udbytte fra dattervirksomheder | 0 | 0 |
| Saldo 31/12 | -58.302 | 531.824 |
| Bogført værdi | 1.041.699 | 1.756.825 |

Selskabet har ejerandel i følgende dattervirksomheder:

| | <u>Ejerandel</u> | <u>Virksomheds kapital</u> |
|--|------------------|--------------------------------|
| Komplementarselskabet Nordshuttle Danmark ApS, Hørsholm | 100% | 125.000 |
| Komplementaranpartsselskabet Shuttletanker Danmark, Hørsholm | 100% | 200.000 |
| Bramfeld ApS, Hørsholm | 100% | 200.000 |
| Administrationsselskabet af 8. februar 2000 ApS, Hørsholm | 100% | 500.000 |
| Komplementaranpartsselskabet Wiesenena, Hørsholm | 100% | 125.000 |
| Komplementaranpartsselskabet Wiedemar, Hørsholm | 100% | 125.000 |
| Komplementarselskabet Berthelsdorf ApS, Hørsholm | 100% | 125.000 |

| <u>Note</u> | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>Opskrivning</u> <u>af kapital-</u> <u>andele til</u> <u>indre værdi</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------|
| 2 Egenkapital | | | | |
| Saldo pr. 1/1 | 200.000 | 1.145.128 | 531.216 | 1.876.344 |
| Årets resultat | 0 | -595.362 | 0 | -595.362 |
| Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode | 0 | 531.216 | -531.216 | 0 |
| Egenkapital 31/12 | <u>200.000</u> | <u>1.080.982</u> | <u>0</u> | <u>1.280.982</u> |

Virksomhedskapitalen er opdelt på 200 ejerandele à DKK 1.000 og multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.