

Skibdan XXX ApS

Tonsbakken 16-18, 2. sal, 2740 Skovlunde

CVR-nr. 26 30 45 63

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2017.

Fritz Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Skibdan XXX ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 28. september 2017

Direktion

Fritz Larsen

Allan Munk Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Skibdan XXX ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skibdan XXX ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 Ethiske 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.

København, den 28. september 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Michael Ankjær-Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skibdan XXX ApS
Tonsbakken 16-18, 2. sal
2740 Skovlunde

Telefon: 39479200

CVR-nr.: 26 30 45 63

Stiftet: 23. oktober 2001

Hjemsted: Skovlunde

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Fritz Larsen
Allan Munk Nielsen

Dattervirksomhed

K/S Bulkinvest 30, Skovlunde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være komplementar i kommanditselskabet K/S Bulkinvest 30.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -6.042.386 kr. mod 5.119 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibdan XXX ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Andre eksterne omkostninger	-10.030	0
Bruttoresultat	-10.030	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-6.034.344	0
Andre finansielle indtægter	442.073	6.562
Øvrige finansielle omkostninger	-440.085	0
Resultat før skat	-6.042.386	6.562
Skat af årets resultat	0	-1.443
Årets resultat	-6.042.386	5.119
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	5.119
Disponeret fra overført resultat	-6.042.386	0
Disponeret i alt	-6.042.386	5.119

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.356.498	9.247.242
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.481.498</u>	<u>9.372.242</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.481.498</u>	<u>9.372.242</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>603.081</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>603.081</u>
	Likvide beholdninger	<u>8.520</u>	<u>6.562</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.520</u>	<u>609.643</u>
	Aktiver i alt	<u>5.490.018</u>	<u>9.981.885</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	<u>-6.037.268</u>	<u>5.119</u>
	Egenkapital i alt	<u>-5.912.268</u>	<u>130.119</u>
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	0	1.443
	Anden gæld	<u>11.390.842</u>	<u>9.247.242</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.390.842</u>	<u>9.248.685</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	0
	Selskabsskat	1.444	0
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>603.081</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.444</u>	<u>603.081</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.402.286</u>	<u>9.851.766</u>
	Passiver i alt	<u>5.490.018</u>	<u>9.981.885</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. juli 2016	9.247.242	9.247.242	
Omregning til valutakurs	-439.560	0	
Tilgang i årets løb	2.583.160	0	
Kostpris 30. juni 2017	<u>11.390.842</u>	<u>9.247.242</u>	
Korrektion af tidligere opskrivning	-6.034.344	0	
Nedskrivninger 30. juni 2017	<u>-6.034.344</u>	<u>0</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>5.356.498</u>	<u>9.247.242</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
K/S Bulkinvest 30, Skovlunde	100 %	5.356.498	425.908
2. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. juli 2016		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Overført resultat			
Overført resultat 1. juli 2016		5.118	0
Årets overførte overskud eller underskud		-6.042.386	5.119
		<u>-6.037.268</u>	<u>5.119</u>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har pr. 30. juni 2017 ikke afgivet pant eller stillet sikkerheder.			

Noter

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet en eventualforpligtelse for så vidt angår resthæftelse på kr. 39,4 mio vedrørende selskabets anparter i K/S Bulkinvest 30.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.