

VALLING SHIP MANAGEMENT ApS

Havnegade 3
5700 Svendborg

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/11/2019

Tomas Valling
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	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VALLING SHIP MANAGEMENT ApS
Havnegade 3
5700 Svendborg

CVR-nr: 33394500
Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Revisor FKS Revision Registreret revisionsvirksomhed
Blåbyvej 13
5700 Svendborg
DK Danmark

CVR-nr: 26306175
P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for VALLING SHIP MANAGEMENT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Svendborg, den 17/11/2019

Direktion

Tomas Valling Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Valling Ship Management ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Valling Ship Management ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 – 30. september 2019 på grundlag af virksomhedens 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, 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.

Svendborg, 17/11/2019

Finn Kehlet Schou HD , mne15619
Registreret revisor
FKS Revision Registreret revisionsvirksomhed
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er skibs management, og dertil beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2018 til 30. september 2019 viser et resultat på kr. 283.347 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende.

Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

GENERELT

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynlig, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger. Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

Balance

DEBITORER

Debitorer måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSE

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

HENSÆTTELSER

Eventualskat hensættes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver, forudbetalte omkostninger samt af skattemæssige underskud.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		1.916.000	1.431.581
Personaleomkostninger	1	-1.549.859	-1.359.862
Resultat af ordinær primær drift		366.141	71.719
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		9.030	0
Andre finansielle indtægter		241	1.377
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-4.325	-11.134
Andre finansielle omkostninger		-7.590	-1.729
Ordinært resultat før skat		363.497	60.233
Skat af årets resultat		-80.150	-13.251
Årets resultat		283.347	46.982
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		283.347	46.982
I alt		283.347	46.982

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		667.977	884.861
Igangværende arbejder for fremmed regning		14.663	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		712.797	17.166
Udskudte skatteaktiver		2.984	3.978
Andre tilgodehavender		16.739	8.728
Periodeafgrænsningsposter		31.719	23.586
Tilgodehavender i alt		1.446.879	938.319
Likvide beholdninger		122.295	2.959
Omsætningsaktiver i alt		1.569.174	941.278
Aktiver i alt		1.569.174	941.278

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19	2017/18
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-48.023	-331.370
Egenkapital i alt		31.977	-251.370
Gæld til banker		408.547	466.278
Modtagne forudbetalinger fra kunder		292.212	314.716
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.531	56.362
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		275.343	132.137
Skyldig selskabsskat		79.156	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		405.408	223.155
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.537.197	1.192.648
Gældsforpligtelser i alt		1.537.197	1.192.648
Passiver i alt		1.569.174	941.278

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	1332928	1142543
Pensionsbidrag	158257	138322
Andre omkostninger til social sikring	58774	78997
	1549859	1359862

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser med restydelser på t.kr.85.
Selskabet er sambeskattet med Valling Holding ApS, Valling Ship ApS og Valling Ship Solutions ApS. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, restskatter, tillæg og renter . Forpligtelsen fremgår af det enkelte selskabs regnskab.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	3