

# Valling Ship ApS

Grønlandsvej 10  
5700 Svendborg

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/11/2017**

---

**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 .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Valling Ship ApS  
Grønlandsvej 10  
5700 Svendborg

CVR-nr: 37446122  
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Revisor**

FKS Revision  
Blåbyvej 13  
5700 Svendborg  
DK Danmark

CVR-nr: 26306175  
P-enhed: 1008757646

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 05/11/2017

## Direktion

Tomas Valling Kristensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet fortsat ikke skal revideres for det kommende regnskabsår, da selskabet opfylder betingelserne herfor.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Valling Ship ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Valling Ship ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 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, 05/11/2017

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

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er skibsrelateret virksomhed, udlejning, drift samt anden dermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017 viser et resultat på kr. 198.503 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.

## Generelt

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 sandsynligt, 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

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 er straksafskrevet.

### DEBITORER

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

### VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris.

Varebeholdning nedskrives til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere end kostprisen.

### 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 samt forudbetalte omkostninger samt skattemæssige underskud.



# Resultatopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.082.839</b>	<b>403.290</b>
Personaleomkostninger .....	1	-576.921	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-119.775	-114.797
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>386.143</b>	<b>288.493</b>
Andre finansielle indtægter .....		4.140	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-134.546	-116.829
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>255.737</b>	<b>171.664</b>
Skat af årets resultat .....		-57.234	-40.529
<b>Årets resultat</b> .....		<b>198.503</b>	<b>131.135</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		198.503	131.135
<b>I alt</b> .....		<b>198.503</b>	<b>131.135</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.692.284	3.812.059
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.692.284</b>	<b>3.812.059</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.692.284</b>	<b>3.812.059</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		250.000	250.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		878.964	653.267
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		74.400	180.289
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		136.588	132.610
Tilgodehavende skat .....		0	22.858
Andre tilgodehavender .....		16.081	6.386
Periodeafgrænsningsposter .....		44.288	28.858
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.150.321</b>	<b>1.024.268</b>
Likvide beholdninger .....		226.195	171.554
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.626.516</b>	<b>1.445.822</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.318.800</b>	<b>5.257.881</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		380.380	181.877
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>430.380</b>	<b>231.877</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		264.163	210.471
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>264.163</b>	<b>210.471</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		379.155	553.228
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		4.161.806	4.262.305
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		83.296	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.624.257</b>	<b>4.815.533</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.624.257</b>	<b>4.815.533</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.318.800</b>	<b>5.257.881</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	573790	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3131	0
	<u>57692</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1,5</u>	<u>0</u>

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger: Ingen

Selskab har påtaget sig leasingforpligtelser med restydelser på t.kr. 6.

Selskabet er sambeskattet med Valling Holding ApS, Valling Ship Solutions og Valling Ship Management ApS. Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, restskatter, tillæg og renter.