

Valling Ship ApS

Havnegade 3
5700 Svendborg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/10/2018

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
Havnegade 3
5700 Svendborg

CVR-nr: 37446122
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

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 2017 til 30. september 2018.

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 29/10/2018

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 2017 – 30. september 2018 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, 29/10/2018

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 2017 til 30. september 2018 viser et underskud på kr. 386.760 efter skat, hvilket anses for utilfredsstillende.

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

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 og scrapværdi. Driftsmidler afskrives over 5-10 år.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-4.081	1.082.839
Personaleomkostninger	1	-244.733	-576.921
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-119.775	-119.775
Resultat af ordinær primær drift		-368.589	386.143
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.526	3.978
Andre finansielle indtægter		0	162
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-128.961	-124.442
Andre finansielle omkostninger		-1.817	-10.104
Ordinært resultat før skat		-495.841	255.737
Skat af årets resultat		109.081	-57.234
Årets resultat		-386.760	198.503
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-386.760	198.503
I alt		-386.760	198.503

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.572.509	3.692.284
Materielle anlægsaktiver i alt		3.572.509	3.692.284
Anlægsaktiver i alt		3.572.509	3.692.284
Fremstillede varer og handelsvarer		250.000	250.000
Varebeholdninger i alt		250.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		626.079	878.964
Igangværende arbejder for fremmed regning		712.427	74.400
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		101.981	136.588
Andre tilgodehavender		12.946	16.081
Periodeafgrænsningsposter		11.523	44.288
Tilgodehavender i alt		1.464.956	1.150.321
Likvide beholdninger		51.284	226.195
Omsætningsaktiver i alt		1.766.240	1.626.516
Aktiver i alt		5.338.749	5.318.800

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-6.380	380.380
Egenkapital i alt		43.620	430.380
Hensættelse til udskudt skat		297.928	264.163
Hensatte forpligtelser i alt		297.928	264.163
Leverandører af varer og tjenesteydelser		550.611	379.155
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.421.769	4.161.806
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		24.821	83.296
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.997.201	4.624.257
Gældsforpligtelser i alt		4.997.201	4.624.257
Passiver i alt		5.338.749	5.318.800

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	239688	573790
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5044	3151
	<u>244732</u>	<u>576921</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1,5</u>

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger: Ingen

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.