

Valling Ship 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	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Valling Ship ApS
Havnegade 3
5700 Svendborg

e-mailadresse: metteveber@shipmanagement.dk

CVR-nr: 37446122

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 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 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Valling Ship 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 skibsrelateret virksomhed, udlejning, drift samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for perioden 1. oktober 2018 til 30. september 2019 viser et resultat på kr. 334.540 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 forbindelsen med skatte er medtaget under renter.

Balance

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler.....	5-10 år	0-60%

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.800 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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		1.491.598	-4.081
Personaleomkostninger	1	-79.887	-244.733
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-851.597	-119.775
Resultat af ordinær primær drift		560.114	-368.589
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	3.526
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-116.512	-128.961
Andre finansielle omkostninger		-12.683	-1.817
Ordinært resultat før skat		430.919	-495.841
Skat af årets resultat		-96.379	109.081
Årets resultat		334.540	-386.760
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		334.540	-386.760
I alt		334.540	-386.760
	Note		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	2		

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.720.912	3.572.509
Materielle anlægsaktiver i alt		2.720.912	3.572.509
Anlægsaktiver i alt		2.720.912	3.572.509
Fremstillede varer og handelsvarer		250.000	250.000
Varebeholdninger i alt		250.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.479.398	626.079
Igangværende arbejder for fremmed regning		110.484	712.427
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		112.131	101.981
Andre tilgodehavender		85.009	12.946
Periodeafgrænsningsposter		34.299	11.523
Tilgodehavender i alt		1.821.321	1.464.956
Likvide beholdninger		638.468	51.284
Omsætningsaktiver i alt		2.709.789	1.766.240
Aktiver i alt		5.430.701	5.338.749

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		328.160	-6.380
Egenkapital i alt		378.160	43.620
Hensættelse til udskudt skat		176.375	297.928
Hensatte forpligtelser i alt		176.375	297.928
Gæld til banker		42.816	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		735.216	550.611
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.865.579	4.421.769
Skyldig selskabsskat		217.932	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.623	24.821
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.876.166	4.997.201
Gældsforpligtelser i alt		4.876.166	4.997.201
Passiver i alt		5.430.701	5.338.749

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	79746	239688
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	141	5044
	<u>79887</u>	<u>244732</u>

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Afskrivninger..... 700.000

(Indregnet i posten afskrivninger)

Ovenstående post vurderes at være af engangskaraktter, og forventes ikke gentaget i de kommende år.

Ovenstående er samtidig en ændring i regnskabsmæssige skøn. Skønnet er ændret, som følge af en ekstern vurdering af enkelte driftsmidler. Den beløbsmæssige indvirkning på resultatopgørelsen er en reduktion på kr. 700.000. Tilsvarende er aktiverne reduceret med kr. 700.000. Egenkapitalen er reduceret med kr. 700.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Valling Holding ApS, Valling Ship Management ApS og Valling Solutions ApS selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, restskatter, tillæg og renter. Forpligtelsen fremgår af det enkelte selskabs regnskab.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1