

DP & Marine Assurance Denmark ApS

Svanelunden 45

4681 Herfølge

CVR-nr. 37774561

Årsrapport 2020/21

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. april 2022

Lasse Tranberg Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021 for DP & Marine Assurance Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Revisorfirmaet Lysehøj ApS har ydet assistance i forbindelse med opstilling af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 20. april 2022

Direktion

Lasse Tranberg Hansen
Direktør

DP & Marine Assurance Denmark ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | DP & Marine Assurance Denmark ApS Svanelunden 45 4681 Herfølge |
| CVR-nr. | 37774561 |
| Stiftelsesdato | 1. juni 2016 |
| Regnskabsår | 1. december 2020 - 30. november 2021 |
| Direktion | Lasse Tranberg Hansen, Direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en marine survey virksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021 udviser et resultat på kr. 21.563, og selskabets balance pr. 30. november 2021 udviser en balancesum på kr. 85.322, og en egenkapital på kr. -37.879.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DP & Marine Assurance Denmark ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|--|------|----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 659.455 | 555.239 |
| Personaleomkostninger | 1 | -626.802 | -708.965 |
| Driftsresultat | | 32.653 | -153.726 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 0 | 691 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -3.735 | -2.007 |
| Resultat før skat | | 28.918 | -155.042 |
| Skat af årets resultat | 4 | -7.355 | 32.479 |
| Årets resultat | | 21.563 | -122.563 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 21.563 | -122.563 |
| Resultatdisponering | | 21.563 | -122.563 |

Balance 30. november 2020/21

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 36.276 | 13.086 |
| Udsudte skatteaktiver | | 25.124 | 32.479 |
| Andre tilgodehavender | | 2.871 | 7.395 |
| Tilgodehavender | | 64.271 | 52.960 |
| Likvide beholdninger | | 21.051 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | 85.322 | 52.960 |
| Aktiver | | 85.322 | 52.960 |

Balance 30. november 2020/21

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -87.879 | -109.442 |
| Egenkapital | | -37.879 | -59.442 |
| Gæld til banker | | 15.182 | 38.277 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 9.700 | 9.500 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.142 | 4.758 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 84.423 | 57.811 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 12.754 | 2.056 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 123.201 | 112.402 |
| Gældsforpligtelser | | 123.201 | 112.402 |
| Passiver | | 85.322 | 52.960 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. december 2020 | 50.000 | -109.442 | -59.442 |
| Årets resultat | | 21.563 | 21.563 |
| Egenkapital 30. november 2021 | 50.000 | -87.879 | -37.879 |

Selskabet har tabt mere en 50 % af sin anpartskapital og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i, selskabslovens § 119. Kapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening eller alternativt ved kapitalforhøjelse.

Noter

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 511.682 | 694.148 |
| Pensioner | 1.704 | 2.367 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.334 | 1.702 |
| Andre personaleomkostninger | 112.082 | 10.748 |
| | 626.802 | 708.965 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 1 | 1 |
| | | |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 691 |
| | 0 | 691 |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 1.590 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 2.145 | 2.007 |
| | 3.735 | 2.007 |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 7.355 | -32.479 |
| | 7.355 | -32.479 |
| | | |
| 5. Eventualforpligtelser | | |
| Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen. | | |
| | | |
| 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | | |
| Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen. | | |