

# DANSK SØ- OG TRANSPORT ApS

Nordre Strandvej 98  
3150 Hellebæk

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/06/2019**

---

**Albert Stilling**  
**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**           DANSK SØ- OG TRANSPORT ApS  
Nordre Strandvej 98  
3150 Hellebæk  
  
Telefonnummer: 21911109  
  
CVR-nr: 41503017  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**                 JOHN DALGAARD, STATS AUTORISERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Trørødvej 63 A  
2950 Vedbæk  
DK Danmark  
CVR-nr: 27192939  
P-enhed: 1009912270

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for DANSK SØ- OG TRANSPORT 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.

Hellebæk, den 02/06/2019

## Direktion

Albert Johannes Kristian Stilling

## Bestyrelse

Cristian Jose Lima

Miguel Stig Lima

Albert Johannes Kristian Stilling

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Dansk Sø- og Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Sø- og Transport ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets 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 og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, 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.

Vedbæk, 02/06/2019

John Dalgaard , mne3866

Statsautoriseret revisor

JOHN DALGAARD, STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 27192939

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og agenturvirksomhed. Selskabets formål er endvidere at foretage investeringer i virksomheder og fast ejendom, samt at drive handel og administration i forbindelse hermed. Endelig har selskabet til formål at investere i værdipapirer og administrere disse.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets primære aktivitet har forløbet tilfredsstillende, medens aktiviteten i datterselskabet ikke har været tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb som har påvirket selskabets økonomiske status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Værdireguleringer af finansielle forpligtelser indregnes ligeledes i resultatopgørelsen. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium

Indtægter medtages i takt med at virksomheden erhverver ret til provisionen.

### Resultat af kapitalandel i dattervirksomhed

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter fuld eliminerings af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Evt. kursregulering medtages i resultatopgørelsen under finansielle indtægter/omkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab baseret på en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beskrevet under afsnittet skat af årets resultat. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>237.614</b>	<b>359.295</b>
Personaleomkostninger .....	1	-60.000	-55.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>177.614</b>	<b>304.295</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	2	-19.061	662
Andre finansielle indtægter .....	3	39.928	28.762
Øvrige finansielle omkostninger .....		-83.682	-26
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>114.799</b>	<b>333.693</b>
Skat af årets resultat .....		-30.052	-73.480
<b>Årets resultat</b> .....		<b>84.747</b>	<b>260.213</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		190.000	190.000
Overført resultat .....		-105.253	70.213
<b>I alt</b> .....		<b>84.747</b>	<b>260.213</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		49.378	57.896
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>49.378</b>	<b>57.896</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		325.974	409.417
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....		<b>325.974</b>	<b>409.417</b>
Likvide beholdninger .....		231.595	241.080
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>606.947</b>	<b>708.393</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>606.947</b>	<b>708.393</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		100.100	205.353
Forslag til udbytte .....		190.000	190.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>415.100</b>	<b>520.353</b>
Skyldig selskabsskat .....		105.328	75.574
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		17.195	20.445
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		69.324	92.021
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.847</b>	<b>188.040</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>191.847</b>	<b>188.040</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>606.947</b>	<b>708.393</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	60.000	55.000
	<u>60.000</u>	<u>55.000</u>

## 2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Årets resultat	-19.061	662
	<u>-19.061</u>	<u>662</u>

Dattervirksomhed er 100% ejet Stilling Insurance Brokers ApS, CVR 339672225.

## 3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2018 kr.	2017 kr.
Aktieudbytte	39.928	26.740
Kursregulering værdipapirer	0	2.022
Ialt	<u>39.928</u>	<u>28.762</u>

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1