

DANSK SØ- OG TRANSPORT ApS

Nordre Strandvej 98
3150 Hellebæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Albert Stilling
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK SØ- OG TRANSPORT ApS
Nordre Strandvej 98
3150 Hellebæk

Telefonnummer: 21911109

CVR-nr: 41503017
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor JOHN DALGAARD, STATS-AUTORISERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Solbakkevej 47
2820 Gentofte
DK Danmark
CVR-nr: 27192939
P-enhed: 1009912270

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dansk Sø- og Transport ApS.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne og kravene i årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 16/05/2017

Direktion

Albert Johannes Kristian Stilling

Bestyrelse

Cristian Jose Lima

Miguel Stig Lima

Albert Johannes Kristian Stilling

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Dansk Sø- og Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Sø- og Transport ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og balance.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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.

Gentofte, 16/05/2017

John Dalgaard
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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 anskaffelsessværdien 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		181.959	165.488
Personaleomkostninger	1	-60.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		121.959	105.488
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2	-40.715	20.694
Andre finansielle indtægter	3	59.855	114.339
Øvrige finansielle omkostninger		-31.925	-1
Ordinært resultat før skat		109.174	240.520
Skat af årets resultat		-33.472	-51.935
Årets resultat		75.702	188.585
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		190.000	190.000
Overført resultat		-114.298	-1.415
I alt		75.702	188.585

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		88.176	75.358
Tilgodehavender i alt		88.176	75.358
Andre værdipapirer og kapitalandele		407.395	439.320
Værdipapirer og kapitalandele i alt		407.395	439.320
Likvide beholdninger		121.957	214.766
Omsætningsaktiver i alt		617.528	729.444
Aktiver i alt		617.528	729.444

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		135.140	249.438
Forslag til udbytte		190.000	190.000
Egenkapital i alt		450.140	564.438
Skyldig selskabsskat		68.705	48.365
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.195	17.195
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		81.488	99.446
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		167.388	165.006
Gældsforpligtelser i alt		167.388	165.006
Passiver i alt		617.528	729.444

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	249.438	190.000	564.438
Betalt udbytte			-190.000	-190.000
Årets resultat		-114.298	190.000	75.702
Egenkapital, ultimo	125.000	135.140	190.000	450.140

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	60.000	60.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	60.000	60.000

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

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets resultat	-40.715	20.694
	-40.715	20.694

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

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2016	2015
	kr.	kr.
Bankrenter	0	1.022
Aktieudbytte	59.855	15.294
Kursregulering værdipapirer	0	98.023
Ialt	59.855	114.339