

CONTRASHIP ApS

Lysagervej 14
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/12/2016

Mogens Worre Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CONTRASHIP ApS

Lysagervej 14

2920 Charlottenlund

Telefonnummer: 39 90 10 85

CVR-nr: 71327914

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Contraship ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 01/12/2016

Direktion

Mogens Worre Sørensen
administrerende direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i indtægter fra konsulenthonorarer, lejeindtægter fra udlejning af lejlighed og ejendomme og afkast af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, udviser et positivt resultat på kr. 4.957.277 mod et tilsvarende negativt resultat på kr. 202.371 i regnskabsåret 2014/15. Balancen udviser en egenkapital på kr. 14.844.286.

Selskabet har i regnskabsåret afhændet sine andele i associerede virksomheder samt likvideret dattervirksomheden på Bermuda. Herudover har selskabet, ligeledes i regnskabsåret, stiftet et nyt datterselskab.

Der har ikke været egentlig driftsaktivitet i det nystiftede datterselskab, men både salgsprovenu for de associerede virksomheder og likvidationsprovenuet for dattervirksomheden, har i regnskabsåret givet et væsentligt positivt resultat, hvorfor ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

I henhold til årsregnskabslovens § 112 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter årets modtagne konsulentonorarer og lejeindtægter.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle aktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, modtagne aktieudbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill. Andel af dattervirksomheders skat indregnes i posten ”Skat af årets resultat”.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Dette indebærer, at den samlede danske skat af de danske koncernforbundne virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af selskabet.

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**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Grunde og bygninger omvurderes ved væsentlige ændringer i markedsværdien til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Grunde og bygninger	50 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender, der omhandler pantebrev i ejendom måles til kostpris med fradrag for akkumulerede modtagne afdrag.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - 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 og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst korrigeret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22% vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører og tilknyttet virksomhed samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		221.000	241.000
Eksterne omkostninger		-451.608	-543.905
Bruttoresultat		-230.608	-302.905
Personaleomkostninger	1	-217.878	-218.548
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-107.871	-107.646
Resultat af ordinær primær drift		-556.357	-629.099
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2	5.292.055	133.902
Andre finansielle indtægter		303.531	261.964
Øvrige finansielle omkostninger		-145.705	-43.105
Ordinært resultat før skat		4.893.524	-276.338
Skat af årets resultat	3	63.753	73.966
Årets resultat		4.957.277	-202.372
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		145.000	275.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-541.739	133.903
Overført resultat		5.354.016	-611.275
I alt		4.957.277	-202.372

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		7.259.330	7.351.102
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.425	70.525
Materielle anlægsaktiver i alt	4	7.313.755	7.421.627
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	3.872.595
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.927.714
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.371.374
Andre tilgodehavender		176.175	192.060
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	226.175	7.363.743
Anlægsaktiver i alt		7.539.930	14.785.370
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	3.500
Tilgodehavende skat		0	22.000
Andre tilgodehavender		1.295.372	890.151
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	31.088	102.228
Tilgodehavender i alt		1.326.460	1.017.879
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.134.543	2.576.465
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.134.543	2.576.465
Likvide beholdninger		4.836.475	636.929
Omsætningsaktiver i alt		10.297.478	4.231.273
Aktiver i alt		17.837.408	19.016.643

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		2.270.099	2.270.099
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		0	5.360.263
Overført resultat		12.229.187	6.875.171
Forslag til udbytte		145.000	275.000
Egenkapital i alt	8	14.844.286	14.980.533
Hensættelse til udskudt skat	9	225.655	289.408
Hensatte forpligtelser i alt		225.655	289.408
Gæld til realkreditinstitutter		2.637.000	3.391.935
Langfristede gældsforpligtelser i alt	10	2.637.000	3.391.935
Gæld til realkreditinstitutter		0	25.657
Gæld til banker		0	3.418
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.000	70.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		73.467	255.692
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		130.467	354.767
Gældsforpligtelser i alt		2.767.467	3.746.702
Passiver i alt		17.837.408	19.016.643

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger og gager	189.385	201
Personaleomkostninger i øvrigt	28.492	18
	<u>217.878</u>	<u>219</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

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

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Resultat af CTS Navigation and Trading Limited	-541.739	-185
Avance ved likvidation af dattervirksomhed	2.986.156	0
	<u>2.444.416</u>	<u>-185</u>

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultat af Sundbusserne af 2010 A/S	0	15
Resultat af Partrederiet Sundbusserne	0	304
Avance på salg af aktier i Sundbusserne af 2010 A/S	83.333	0
Avance på salg af andele i Partrederiet Sundbusserne	2.764.306	0
	<u>2.847.639</u>	<u>319</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Regulering af udskudt skat	44.437	102
Regulering til primosaldo	19.316	0
Regulering som følge af ændret skatteprocent	0	-28
	<u>63.753</u>	<u>74</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre Anlæg driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris 1. juli 2015	4.711.358	913.248
Kostpris 31. juni 2016	4.711.358	913.248
Opskrivninger 1. juli	2.910.383	0
Opskrivninger 30. juni 2016	2.910.383	0
Af- og nedskrivning 1. juli 2015	270.639	842.723
Årets afskrivning	91.771	16.100
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	362.411	858.823
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	7.259.330	54.425

For så vidt angår grunde og bygninger, er disse pantsat til sikkerhed for gæld til realkredit- og pengeinstitutter. Pr. 30. juni 2016 udgør den nominelle restgæld kr. 2.637.000.

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i dattervirksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris 1 juli 2015	273.377	166.667
Tilgang i årets løb	50.000	0
Afgang i årets løb	-273.377	-166.667
Kostpris 30. juni 2016	50.000	0
Opskrivning 1. juli 2015	3.599.218	1.761.047
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-541.739	0
Årets kursregulering	149.861	0
Tilbageført opskrivning ved likvidation af dattervirksomhed	-3.207.340	-1.761.047
Opskrivning 30. juni 2016	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	50.000	0

Kapitalandele i dattervirksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Hjemsted
CTS Navigation and Trading Limited (likvideret i 2015/16)	100%	Bermuda
Lerskovvej 15 ApS (anskaffet i 2015/16)	100%	Gentofte

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Hjemsted
Sundbusserne af 2010 A/S (afhændet i 2015/16)	33 1/3	Helsingør
Partrederiet Sundbusserne (afhændet i 2015/16)	33 1/3	Svendborg

For så vidt angår Partrederiet Sundbusserne hæfter Contraship ApS pro rata.

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen kan pr. 30. juni 2016 specificeres således :	Tilbagebetalte Tilgodehavende		
	Rentefod	beløb i regnskabsåret kr.	i alt 30.juni 2016 kr.
Anpartshaver	10,05%	-71.139	31.088

Selskabet har i strid med selskabsloven §210 stk. 1, ydet lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

7. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 1 anpart á 200.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	t.kr.
Virksomhedskapital 1. juli 2015	200.000	200
Virksomhedskapital 30. juni 2016	200.000	200

8. Egenkapital i alt

	Reserve for Reserve for nettoopskrivning opskrivning	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslået udbytte for året	Total
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo 1. juli 2015	2.270.099	5.360.264	6.875.171		14.505.534
Resultatandele		-541.739			-541.739
Tilbageførte opskrivning 30. juni 2016		-4.968.386			-4.968.386
Ændring af udskudt skat på opskrivning					
Kursregulering 30. juni 2016		149.861			149.861
Årets overførte resultat			5.354.016		5.354.016
Udbytte 1. juli 2015				275.000	275.000
Udloddet udbytte				-275.000	-275.000
Udbytte for regnskabsåret				145.000	145.000
Egenkapital ultimo	2.270.099	0	12.229.187	145.000	14.644.286

9. Hensættelse til udskudt skat

	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	t.kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	289.408	436
Udskudt skat af årets resultat	-44.437	-102
Regulering til primosaldo	-19.316	0
Ændring af udskudt skat som følge af ændret skatteprocent	0	28
Regulering af udskudt skat på opskrivning af grunde og bygninger (netto)	0	-73
	225.655	289

10. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Afdrag første	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	år	efter 5 år	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.	kr.	t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	0	2.637.000	2.637.000	3.418
	0	2.637.000	2.637.000	3.418

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mogens Worre Sørensen, Lysagervej 14, 2920 Charlottenlund.