

ÅRSRAPPORT**1. juli 2017 - 30. juni 2018****CONTRASHIP APS****Esperance Alle 6A, st. tv.
2920 Charlottenlund****CVR-nr. 71 32 79 14
35. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
12. december 2018

Mogens Worre Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11-12
Noter	13-14

Selskabet:

Contraship ApS
Esperance Alle 6A, st. tv.
2920 Charlottenlund

Direktion:

Mogens Worre Sørensen

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Contraship ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

København, den 11. december 2018.

Direktionen:

Mogens Worre Sørensen

Til ledelsen i Contraship ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Contraship ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 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 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 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.

København, den 11. december 2018.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne15013

Væsentligste aktiviteter:

Contraship ApS' væsentligste aktivitet er udlejning af ejendomme.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening, men har efter omstændighederne indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Årsregnskabet for Contraship ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentlige områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning fratrukket direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning omfatter årets modtagne konsulentonorarer og lejeindtægter.

Direkte omkostninger:

De direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i tilknyttede og associerede virksomheder, reguleret for interne gevinster og tab, er indregnet i modervirksomhedens resultatopgørelse.

Finansielle poster:

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

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskabet for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0-30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20%
Automobiler	3-10 år	0-20%

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede og associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdier, reguleret for interne gevinster og tab.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang tilgodehavendet er uerholdigt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for selskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Skyldig skat og udskudt skat:**

Modervirksomheden hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	2017/18	2016/17
	-414.528	-532.706
BRUTTORESULTAT		
1 Personaleomkostninger	-202.828	-180.788
INDTJENINGSBIDRAG	-617.356	-713.494
Afskrivninger	-39.033	-122.086
2 Andre driftsomkostninger	-909.333	0
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-1.565.722	-835.580
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	343	61.217
3 Finansielle indtægter	132.312	426.524
Finansielle omkostninger	-121.158	-100.265
RESULTAT FØR SKAT	-1.554.225	-448.104
Skat af årets resultat	363.946	134.555
ÅRETS RESULTAT	-1.190.279	-313.549
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
Reserve for opskrivninger	-1.854.981	-50.924
Reserve for nettoopskrivninger	343	61.217
Overført overskud	558.559	-427.242
DISPONERET I ALT	-1.190.279	-313.549

Note	30/6 2018	30/6 2017
Grunde og bygninger	1.082.804	7.168.277
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	384.358	415.392
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.467.162	7.583.669
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	111.560	111.217
Kapitalandele i associerede virksomheder	747.250	0
Andre tilgodehavender	415.782	632.778
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.274.592	743.995
ANLÆGSAKTIVER	2.741.755	8.327.664
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	185
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.686.893	2.622.566
5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	520.189	0
Udskudt skat	249.900	0
Selskabsskat	46.817	47.846
Andre tilgodehavender	1.438.880	407.424
TILGODEHAVENDER	4.942.680	3.078.020
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	0	2.964.110
LIKVIDE BEHOLDNINGER	5.792.845	2.855.852
OMSÆTNINGSAKTIVER	10.735.525	8.897.983
AKTIVER I ALT	13.477.280	17.225.647

Note	30/6 2018	30/6 2017
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	364.194	2.219.175
Reserve for nettoopskrivninger	61.560	61.217
Overført overskud	12.360.503	11.801.945
Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
EGENKAPITAL	13.092.058	14.385.737
Hensættelse til udskudt skat	0	91.100
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	91.100
Kreditinstitutter	0	2.635.095
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	0	2.635.095
Pengeinstitutter	227.901	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.000	57.000
Anden gæld	100.322	56.715
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	385.222	113.715
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	385.222	2.748.811
PASSIVER I ALT	13.477.280	17.225.647

1	Personaleomkostninger	2017/18	2016/17
	Gager og lønninger	185.545	139.570
	Pensioner	2.272	2.272
	Andre omkostninger til social sikring	20	191
	Personaleomkostninger i øvrigt	14.991	38.755
	I ALT	202.828	180.788

<u>Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede</u>	1	1
---	---	---

2 Særlige poster

Særlige poster omfatter poster af væsentlig- og engangskaraktter, som vurderes særlige grundet deres størrelse eller art.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2017/18
Tab ved salg af ejendom	
Posten indgår i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger	909.333
I ALT	909.333

3	Finansielle indtægter	2017/18	2016/17
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	103.300	33.400
	Renteindtægter i øvrigt	25.923	44.249
	RENTEINDTÆGTER I ALT	129.223	77.649
	Diverse finansielle indtægter	3.089	348.875
	I ALT	132.312	426.524

4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, bestående af mellemregningsforhold, kr. 2.686.893 forfalder mere end et år fra balancetidspunktet.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring for den tilknyttede virksomhed til sikring af virksomhedens fortsatte drift.

5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavender hos associerede virksomheder, bestående af mellemregningsforhold, kr. 520.189 forfalder mere end et år fra balancetidspunktet.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Lægård Revision

Serienummer: CVR:18437082-RID:1060001072948

IP: 91.236.xxx.xxx

2018-12-14 15:29:32Z

NEM ID 

Mogens Worre Sørensen

Direktør og dirigent

På vegne af: Contraship ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-877751725726

IP: 128.76.xxx.xxx

2018-12-17 10:01:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XOKC3-XEBEJ-3ZUKX-AOSSV-YD8M4-FYJQC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>