

ÅRSRAPPORT

1. juli 2016 - 30. juni 2017

CONTRASHIP APS

**Lysagervej 14
2920 Charlottenlund**

**CVR-nr. 71 32 79 14
34. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
15. december 2017

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 2016 - 30. juni 2017	10
Balance pr. 30. juni 2017	11-12
Noter	13-14

Selskabet:

Contraship ApS
Lysagervej 14
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 2016/17 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 12. december 2017.

Direktionen:

Mogens Worre Sørensen

Til ledelsen i Contraship ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Contraship ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 12. december 2017.
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 2016/17 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.

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 virksomheder:

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i tilknyttede 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

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

Kapitalandele i tilknyttede 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.

Finansielle anlægsaktiver, fortsat:

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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	2016/17	2015/16
BRUTTORESULTAT	-532.706	-257.419
1 Personaleomkostninger	-180.788	-191.067
INDTJENINGSBIDRAG	-713.494	-448.486
Afskrivninger	-122.086	-107.871
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-835.580	-556.357
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	61.217	2.444.416
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	2.847.639
2 Finansielle indtægter	426.524	303.531
Finansielle omkostninger	-100.265	-145.705
RESULTAT FØR SKAT	-448.104	4.893.524
Skat af årets resultat	134.555	63.753
ÅRETS RESULTAT	-313.549	4.957.277
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	145.000
Reserve for opskrivninger	-50.924	0
Reserve for nettoopskrivninger	61.217	-541.740
Overført overskud	-427.242	5.354.017
DISPONERET I ALT	-313.549	4.957.277

Note	30/6 2017	30/6 2016
3		
Grunde og bygninger	7.168.277	7.259.330
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	415.392	54.425
	7.583.669	7.313.755
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	111.217	50.000
Andre tilgodehavender	632.778	699.804
	743.995	749.804
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	8.327.664	8.063.559
ANLÆGSAKTIVER		
	8.327.664	8.063.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	185	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.622.566	0
Selskabsskat	47.846	18.676
Andre tilgodehavender	407.424	753.066
4		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	31.088
	3.078.020	802.831
TILGODEHAVENDER		
	3.078.020	802.831
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		
	2.964.110	4.134.543
LIKVIDE BEHOLDNINGER		
	2.855.852	4.836.475
OMSÆTNINGSAKTIVER		
	8.897.983	9.773.848
AKTIVER I ALT		
	17.225.647	17.837.408

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	2.219.175	2.270.099
Reserve for nettoopskrivninger	61.217	0
Overført overskud	11.801.945	12.229.187
Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	145.000
EGENKAPITAL	14.385.737	14.844.286
Hensættelse til udskudt skat	91.100	225.655
HENSATTE FORPLIGTELSER	91.100	225.655
Kreditinstitutter	2.635.095	2.637.000
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	2.635.095	2.637.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.000	57.000
Anden gæld	56.715	73.467
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	113.715	130.467
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.748.811	2.767.467
PASSIVER I ALT	17.225.647	17.837.408

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger	139.570	154.017
	Pensioner	2.272	2.216
	Andre omkostninger til social sikring	191	1.038
	Personaleomkostninger i øvrigt	38.755	33.796
	I ALT	180.788	191.067
	 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	 1	 1

2	Finansielle indtægter	2016/17	2015/16
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	33.400	0
	Renteindtægter i øvrigt	44.249	71.996
	RENTEINDTÆGTER I ALT	77.649	71.996
	Diverse finansielle indtægter	348.875	231.535
	I ALT	426.524	303.531

3 Pantsætninger

Der er som sikkerhed for engagement med pengeinstitutter og realkreditinstitutter stillet pantsætninger og sikkerhedsstillelser for nom. kr. 2.647.000, i selskabets ejendomme med en balanceværdi på kr. 7.168.277.

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos ledelsen og kendte virksomhedsdeltagere udgør:

	<u>Tilgode- havender</u>
Direktion	<u>0</u>
I alt	<u><u>0</u></u>

Tilgodehavender hos ledelsen er forrentet med 10,05 %. Der er i løbet af regnskabsåret foretaget indfrielse med kr. 31.088. Selskabet har ikke foretaget nedskrivninger eller givet afkald på tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.

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.”

Mogens Worre Sørensen

Direktør og dirigent

På vegne af: Contraship ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-877751725726

IP: 2.105.161.204

2017-12-21 22:41:32Z

NEM ID 

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Lægård Revision

Serienummer: CVR:18437082-RID:1060001072948

IP: 91.236.186.191

2017-12-22 09:41:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A2PLB-SHOEL-D822E-XB5N7-8G4C7-6M22X

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>