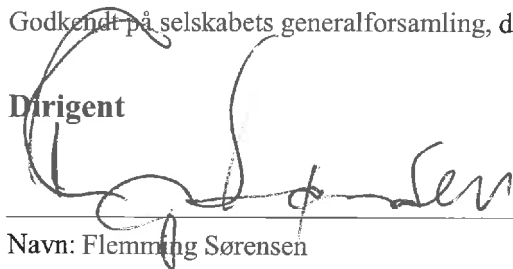


Sistan Shipping ApS
CVR-nr. 87388115
Kabbelejevej 62
2700 Brønshøj

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/6 - 2016

Dirigent



Navn: Flemming Sørensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 11 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 12 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 14 |
| Noter | 15 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sistan Shipping ApS
Kabbelejevej 62
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 87388115
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Flemming Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Sistan Shipping ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 30.06.2016

Direktion

Flemming Sørensen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sistan Shipping ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sistan Shipping ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til anpartshaveren, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Vi henviser i øvrigt til note 9.

Udtalelse om ledelsesberetningen

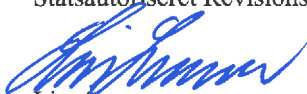
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Lisa Svensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af udlejning af fast ejendom samt investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 390 t.kr., mod et underskud på 806 t.kr. i 2014. Ved årets udgang udgør selskabets egenkapital 44.999 t.kr.

Årets resultat er påvirket af underskud i datterselskaber på 373 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Konsulentonorar og lejeindtægter indregnes i den periode, de vedrører.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt amortisering af finansielle forpligtelser.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Nettoomsætning | | 761.422 | 756.919 |
| Andre driftsindtægter | | 12.000 | 43.750 |
| Andre eksterne omkostninger | | (525.875) | (1.220.839) |
| Ejendomsomkostninger | | (623.479) | (1.297.931) |
| Bruttoresultat | | (375.932) | (1.718.101) |
| Personaleomkostninger | 1 | (271.147) | (311.987) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | (211.541) | (224.370) |
| Driftsresultat | | (858.620) | (2.254.458) |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (373.196) | (1.055.326) |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | (21.213) |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 2.039.906 | 3.714.342 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | 0 | (297.086) |
| Andre finansielle omkostninger | | (261.709) | (730.551) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 546.381 | (644.292) |
| Skat af ordinært resultat | 4 | (156.429) | (161.620) |
| Årets resultat | | 389.952 | (805.912) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 5.000.000 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | | 4.000.000 | 0 |
| Overført resultat | | (8.610.048) | (805.912) |
| | | 389.952 | (805.912) |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Grunde og bygninger | | 11.996.249 | 11.479.122 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 523.205 | 550.691 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>12.519.454</u> | <u>12.029.813</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 3.341.768 | 3.557.138 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 300.000 | 300.000 |
| Udskudt skat | 7 | 116.917 | 12.959 |
| Finansielle anlægsaktiver | 6 | <u>3.758.685</u> | <u>3.870.097</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>16.278.139</u> | <u>15.899.910</u> |
| Andre tilgodehavender | 8 | 279.031 | 1.054.637 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 152.961 | 151.544 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 9 | 449.974 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>881.966</u> | <u>1.206.181</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 28.151.710 | 32.403.084 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>28.151.710</u> | <u>32.403.084</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>270.916</u> | <u>772.329</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>29.304.592</u> | <u>34.381.594</u> |
| Aktiver | | <u>45.582.731</u> | <u>50.281.504</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Virksomhedskapital | 10 | 2.775.000 | 2.775.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 37.224.036 | 45.834.084 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 5.000.000 | 0 |
| Egenkapital | | <u>44.999.036</u> | <u>48.609.084</u> |
| | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 23.069 | 19.030 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 15.832 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 264.637 | 167.392 |
| Anden gæld | 11 | 221.419 | 1.427.260 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 58.738 | 58.738 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>583.695</u> | <u>1.672.420</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>583.695</u> | <u>1.672.420</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u><u>45.582.731</u></u> | <u><u>50.281.504</u></u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 12 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 13 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 2.775.000 | 45.834.084 | 0 | 48.609.084 |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte | 0 | (4.000.000) | 0 | (4.000.000) |
| Årets resultat | 0 | (4.610.048) | 5.000.000 | 389.952 |
| Egenkapital ultimo | 2.775.000 | 37.224.036 | 5.000.000 | 44.999.036 |

Noter

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og løn | 271.147 | 311.987 |
| | <u>271.147</u> | <u>311.987</u> |
| | | |
| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 211.541 | 224.370 |
| | <u>211.541</u> | <u>224.370</u> |
| | | |
| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
| 3. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 680.385 | 764.437 |
| Renteindtægter i øvrigt | 1.130.349 | 1.188.614 |
| Dagsværdireguleringer | 229.172 | 1.761.291 |
| | <u>2.039.906</u> | <u>3.714.342</u> |
| | | |
| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
| 4. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 260.387 | 167.705 |
| Ændring af udskudt skat | (103.958) | (9.285) |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 3.200 |
| | <u>156.429</u> | <u>161.620</u> |

Noter

| | Grunde og bygninger kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. | | |
|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|
| 5. Materielle anlægsaktiver | | | | |
| Kostpris primo | 12.693.085 | 787.509 | | |
| Tilgange | 701.182 | 0 | | |
| Kostpris ultimo | 13.394.267 | 787.509 | | |
| Af- og nedskrivninger primo | (1.213.963) | (236.818) | | |
| Årets afskrivninger | (184.055) | (27.486) | | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (1.398.018) | (264.304) | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 11.996.249 | 523.205 | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Tilgodehaver hos tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. | Andre tilgodehavender kr. |
| 6. Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| Kostpris primo | 1.238.047 | 14.322.611 | 62.500 | 430.000 |
| Overførsler | 63.500 | 0 | (63.500) | 0 |
| Tilgange | 0 | 572.904 | 1.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.301.547 | 14.895.515 | 0 | 430.000 |
| Nedskrivninger primo | (1.238.047) | (10.765.473) | (62.500) | (130.000) |
| Andel af årets resultat | (403.132) | 0 | 0 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | (788.274) | (1.000) | 0 |
| Andre reguleringer | 339.632 | 0 | 63.500 | 0 |
| Nedskrivninger ultimo | (1.301.547) | (11.553.747) | 0 | (130.000) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 3.341.768 | 0 | 300.000 |

Noter

| | <u>Udskudt skat kr.</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| 6. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 12.959 |
| Overførsler | 0 |
| Tilgange | <u>103.958</u> |
| Kostpris ultimo | <u>116.917</u> |
| | |
| Nedskrivninger primo | 0 |
| Andel af årets resultat | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 |
| Andre reguleringer | <u>0</u> |
| Nedskrivninger ultimo | <u>0</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>116.917</u> |

Nedskrivning vedrørende tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder skyldes negativ egenkapital i tilknyttet virksomhed. Tilgodehavende udgør 14.896 t.kr., hvoraf der er nedskrevet 788 t.kr. i år som følge af den negative egenkapital. Der henvises til note 8.

Andre tilgodehavender omfatter et ansvarligt lån. Det er mellem parterne aftalt, at lånet ikke forrentes og at der tidligst kan ske tilbagebetaling d. 30. juni 2016.

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> |
|--------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Dattervirksomheder: | | | |
| Copanship Invest ApS | Brønshøj | ApS | 100,00 |
| SØFL ApS | Brønshøj | ApS | 51,00 |
| | | | |
| | | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
| 7. Udskudt skat | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>116.917</u> | <u>12.959</u> |
| | | <u>116.917</u> | <u>12.959</u> |

Noter

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| 8. Andre tilgodehavender | | |
| Tilgodehavende renter | 91.571 | 148.867 |
| Øvrige tilgodehavender | 187.460 | 905.770 |
| | <u>279.031</u> | <u>1.054.637</u> |

9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Pr. 31.12.2015 har selskabet 450 t.kr. til gode hos ledelsen. Tilgodehavendet er forrentet med nationalbankens udlånsrente + 2 % + 8%. Lånet er indfriet i forbindelse med udlodning af fordringen d. 30. juni 2016.

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominel værdi kr.</u> |
|-------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 10. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 2.775 | 1.000,00 | 2.775.000 |
| | <u>2.775</u> | | <u>2.775.000</u> |

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|--------------------|--------------------|
| 11. Anden gæld | | |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m. | 119.294 | 139.365 |
| Andre skyldige omkostninger | 102.125 | 1.287.895 |
| | <u>221.419</u> | <u>1.427.260</u> |

12. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Selskabet har afgivet en finansiel tilbagetrædelseserklæring overfor datterselskabet Copenship Invest's kreditorer. Tilbagetrædelseserklæringen er gældende 12 måneder fra d. 30. juni 2016 af.

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst pant i ejendomme på 3.311 t.kr.

Derudover foreligger der ejer pantebreve på i alt 525 t.kr., og anden hæftelse på 25 t.kr.

Der er ingen gæld i ejendommene.