

DS 1516 ApS

CVR-nr. 31 36 84 21

Årsrapport for 2013 (6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 30/04 2014

Fritz Larsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	10
Balance pr. 31. december 2013	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for DS 1516 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. marts 2014

Direktion

Allan Munk Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DS 1516 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DS 1516 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 25. marts 2014

Ankjær-Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S

Michael Ankjær-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

DS 1516 ApS
Tuborg Havnevej 18
2900 Hellerup

Telefon: 39479200
Telefax: 39479201
E-mail: id@idship.dk
Hjemmeside: www.investeringsgruppen.dk

CVR-nr.: 31 36 84 21
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 31. marts 2008
Hjemsted: Gentofte

Stamkapital

DKK 125.000

Tegningsregel

Selskabet tegnes af en direktør.

Direktion

Allan Munk Nielsen

Revision

Ankjær-Jensen
Statsautoriserede Revisorer A/S
Århusgade 88, 2
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i skibsaktiviteter.

Udvikling i året

Selskabet ejer via investeringer ejerandele i skibe. Adriatic ID" var i første halvdel af 2013 beskæftiget i spot markedet i Atlanten og Middelhavet, og det var forventningen, at skibet skulle dokkes for 20 års inspektion i Middelhavet/Tyrkiet i løbet af 2013. Dette blev dog ændret til dokning i Kina, dels fordi det var billigere at dokke skibet i Kina, dels fordi vi kunne beskæftige skibet ganske attraktivt fra Atlanten til Fjernøsten. Året endte således med, at "Adriatic ID" satte kursen mod Kina for at dokke på Longshan skibsværft i januar 2014. "Bering ID" var i 2013 beskæftiget i LB poolen.

Det vurderes hvert år, om der er indtruffet begivenheder og udsving i shippingmarkedet, der fordrer en korrektion af den regnskabsmæssige værdi af skib. Skibsværdien vil ikke nødvendigvis afspejle den faktiske markedsværdi på ethvert tidspunkt, idet priser for brugte skibe varierer i takt med ændringer i charter rater og nybygningspriser mv. Vi har vurderet den regnskabsmæssige værdi af skibet i forhold til indhentede markedsvurderinger for samme type skibe og tillagt eller fratrasket værdien af det indgåede certeparti.

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på DKK 29.267.879, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på DKK 2.304.701.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DS 1516 ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld, transaktioner i fremmed valuta samt likvider.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat under Resultat af anparter.

Balance

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes 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 overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Andre driftsomkostninger		<u>-49.889</u>	<u>-6.500</u>
Resultat før finansielle poster		-49.889	-6.500
Resultat anparter		29.529.478	-29.493.307
Finansielle indtægter	2	153.271	1.923.646
Finansielle omkostninger	3	<u>-337.131</u>	<u>-1.982.555</u>
Resultat før skat		29.295.729	-29.558.716
Skat af årets resultat		<u>-27.850</u>	<u>-55.525</u>
Årets resultat		<u>29.267.879</u>	<u>-29.614.241</u>
Opskrivningshenlæggelse		0	-16.325.014
Overført resultat		<u>29.267.879</u>	<u>-13.289.227</u>
		<u>29.267.879</u>	<u>-29.614.241</u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Aktiver			
Anparter		<u>3.554.467</u>	<u>35.830.694</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.554.467</u>	<u>35.830.694</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.554.467</u>	<u>35.830.694</u>
Tilgodehavender ID Finans ApS		<u>184.128</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>184.128</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>347.195</u>	<u>573.312</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>531.323</u>	<u>573.312</u>
Aktiver i alt		<u>4.085.790</u>	<u>36.404.006</u>

Balance pr. 31. december 2013

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Opskrivningsshenlæggelse		0	28.998.025
Overført resultat		<u>2.179.701</u>	<u>-27.088.178</u>
Egenkapital	4	<u>2.304.701</u>	<u>2.034.847</u>
Lån, K/S Danskib 15		400.000	0
Lån, K/S Danskib 16		400.000	0
Lån hos Danskib 42/43		<u>0</u>	<u>32.423.406</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>800.000</u>	<u>32.423.406</u>
Selskabsskat		20.624	51.655
Anden gæld		<u>960.465</u>	<u>1.894.098</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>981.089</u>	<u>1.945.753</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.781.089</u>	<u>34.369.159</u>
Passiver i alt		<u>4.085.790</u>	<u>36.404.006</u>
Personaleomkostninger	1		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1 Personaleomkostninger

Der har ikke været ansatte i selskabet. Der er i regnskabsåret ikke udbetalt honorar til direktionen.

	2013 DKK	2012 DKK
2 Finansielle indtægter		
Likvide beholdninger	51	340
Kursgevinst, lån	49.934	1.427.438
Kursgevinst, tilgodehavender	3.213	296.907
Kursgevinst, likvider og betalinger	100.073	14.852
Renteindtægt, tilgodehavende ID Finans ApS	0	184.109
	153.271	1.923.646

3 Finansielle omkostninger

Renter, lån K/S Danskib 15/16 hhv. 42/43	0	1.051.624
Kurstab, lån	272.435	778.138
Kurstab, likvider mv.	21.803	22.954
Kurstab, tilgodehavender	42.098	127.710
Rentetillæg selskabsskat	795	2.129
	337.131	1.982.555

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Opskrivningsh enlæggelse	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013	125.000	28.998.025	-27.088.178	2.034.847
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-28.998.025	0	-28.998.025
Årets resultat	0	0	29.267.879	29.267.879
Egenkapital 31. december 2013	125.000	0	2.179.701	2.304.701

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt DKK 500, i alt DKK 125.000.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2013 DKK	2012 DKK
Lån, K/S Danskib 15		
Mellem 1 og 5 år	400.000	0
Langfristet del	400.000	0
Inden for et år	0	0
	400.000	0
Lån, K/S Danskib 16		
Mellem 1 og 5 år	400.000	0
Langfristet del	400.000	0
Inden for et år	0	0
	400.000	0
Lån hos Danskib 42/43		
Mellem 1 og 5 år	0	32.423.406
Langfristet del	0	32.423.406
Inden for et år	0	0
Kortfristet del	0	0
	0	32.423.406

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Der påhviler DS 1516 ApS en eventualforpligtelse vedrørende de anparter, som selskabet ejer i K/S Danskib 72. Resthæftelsen, der pr. 31. december 2013 udgør DKK 6.895.780, er tillige pantsat til K/S Danskib 72's långivere.

Der påhviler DS 1516 ApS en eventualforpligtelse vedrørende de anparter, som selskabet ejer i K/S Danskib 42. Resthæftelsen, der pr. 31. december 2013 udgør DKK 1.623.810, er tillige pantsat til K/S Danskib 42's långivere.

Herudover påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser.