

John Hansen Glyngøre ApS

Durupvej 25 F, 7870 Glyngøre

CVR-nr. 13 00 25 33

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2016.

John Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for John Hansen Glyngøre ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 28. juni 2016

Direktion

John Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i John Hansen Glyngøre ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for John Hansen Glyngøre ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 fejlinformation, 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 selskabets 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 selskabets 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Esbjerg, den 28. juni 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Jan Feldberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

John Hansen Glyngøre ApS
Durupvej 25 F
7870 Glyngøre

CVR-nr.: 13 00 25 33
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

John Hansen

Revision

BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skolegade 85, 2. sal
6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden driver erhvervsmæssigt fiskeri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.995 t.kr. mod 6.180 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.410 t.kr. mod 2.054 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for John Hansen Glyngøre ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, landingsomkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Landingsomkostninger omfatter omkostninger til vareafgift, produktionsafgift og andre fiskerirelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | |
|---|----------|
| Bygninger | 20-40 år |
| Skibe | 15-30 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-15 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 7.995.442 | 6.179.791 |
| 1 Personaleomkostninger | -4.502.079 | -3.014.865 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -425.093 | -399.851 |
| Driftsresultat | 3.068.270 | 2.765.075 |
| Andre finansielle indtægter | 2.003 | 11.128 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -14.501 | -76.630 |
| Resultat før skat | 3.055.772 | 2.699.573 |
| Skat af årets resultat | -646.044 | -645.500 |
| Årets resultat | 2.409.728 | 2.054.073 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 600.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 100.000 |
| Overføres til overført resultat | 409.728 | 1.354.073 |
| Disponeret i alt | 2.409.728 | 2.054.073 |

Balance 30. april

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | 2.047.891 | 1.726.171 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.183.043 | 1.080.676 |
| Skibe | 4.811.291 | 4.996.091 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>8.042.225</u> | <u>7.802.938</u> |
| Andre tilgodehavender | 395.000 | 395.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>395.000</u> | <u>395.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>8.437.225</u> | <u>8.197.938</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.500 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 413 |
| Andre tilgodehavender | 12.294 | 500 |
| Periodeafgrænsningsposter | 58.333 | 107.233 |
| Tilgodehavender i alt | <u>103.127</u> | <u>108.146</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 45.950 | 47.250 |
| Værdipapirer i alt | <u>45.950</u> | <u>47.250</u> |
| Likvide beholdninger | 4.595.368 | 2.702.578 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>4.744.445</u> | <u>2.857.974</u> |
| Aktiver i alt | <u>13.181.670</u> | <u>11.055.912</u> |

Balance 30. april

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Egenkapital | | |
| 2 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 3 Overført resultat | 8.550.955 | 8.141.227 |
| 4 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.000.000 | 100.000 |
| Egenkapital i alt | <u>11.050.955</u> | <u>8.741.227</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 728.000 | 379.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>728.000</u> | <u>379.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 517.195 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 517.195 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 41.941 | 141.193 |
| Selskabsskat | 296.191 | 0 |
| Anden gæld | 1.064.583 | 1.277.297 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.402.715 | 1.418.490 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>1.402.715</u> | <u>1.935.685</u> |
| Passiver i alt | <u>13.181.670</u> | <u>11.055.912</u> |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.119.993 | 2.676.786 |
| Pensioner | 62.670 | 53.595 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.665 | 8.208 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>308.751</u> | <u>276.276</u> |
| | <u>4.502.079</u> | <u>3.014.865</u> |
| | | |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. maj 2015 | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | | |
| 3. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. maj 2015 | 8.141.227 | 6.787.154 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>409.728</u> | <u>1.354.073</u> |
| | <u>8.550.955</u> | <u>8.141.227</u> |
| | | |
| 4. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>2.000.000</u> | <u>100.000</u> |
| | <u>2.000.000</u> | <u>100.000</u> |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ejendommen Bøgevej 3, Roslev (600 t.kr.) der er bogført til 763 t.kr. samt i fiskefartøjet OXAS "Musse III" (3.000 t.kr.), der er bogført til 4.996 tkr.

Der er endvidere stillet pant i værdipapirdepot (46 t.kr.) og indestående på tilhørende depotafkastkonto (5 t.kr.)