

Driftsselskabet af Thorsminde 2009 ApS

Vesthavnen 7, Thorsminde, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 20 15 65 38

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

John Christensen
Dirigent

Medlem af: **RGD** Revisorgruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Driftsselskabet af Thorsminde 2009 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorsminde, den 31. maj 2017

Direktion

Arnth Bærentzen

Bestyrelse

Kurt Madsen

Arnth Bærentzen

Johnny Poulsen

Per Andersen

Ulf Kromann

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Driftsselskabet af Thorsminde 2009 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Driftsselskabet af Thorsminde 2009 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets Ethiske 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.

Lemvig, den 31. maj 2017

VESTJYSK REVISION

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12 29 25 11

Richard Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Driftsselskabet af Thorsminde 2009 ApS Vesthavnen 7 Thorsminde 6990 Ulfborg</p> <p>Telefon: 97497123 Telefax: 97497325</p> <p>CVR-nr.: 20 15 65 38 Stiftet: 4. juli 1997 Hjemsted: Holstebro kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december</p>
Bestyrelse	<p>Kurt Madsen Arnth Bærentzen Johnny Poulsen Per Andersen Ulf Kromann</p>
Direktion	<p>Arnth Bærentzen</p>
Revisor	<p>VESTJYSK REVISION Statsautoriseret revisionsaktieselskab Andrupsgade 7 7620 Lemvig</p>

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	263.400	169.124
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-106.678	-84.718
Driftsresultat	156.722	84.406
Andre finansielle indtægter	0	19.899
Andre finansielle omkostninger	-427	-1.543
Resultat før skat	156.295	102.762
Skat af årets resultat	-52.446	-19.598
Årets resultat	103.849	83.164
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	103.849	83.164
Disponeret i alt	103.849	83.164

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	382.478	99.282
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	250.025	89.899
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>632.503</u>	<u>189.181</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	209.411	209.411
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>209.411</u>	<u>209.411</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>841.914</u>	<u>398.592</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	250.531	224.449
Udsudte skatteaktiver	34.500	77.200
Andre tilgodehavender	10.916	104.238
Periodeafgrænsningsposter	151.343	0
Tilgodehavender i alt	<u>447.290</u>	<u>405.887</u>
Likvide beholdninger	1.726.861	2.170.797
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.174.151</u>	<u>2.576.684</u>
Aktiver i alt	<u>3.016.065</u>	<u>2.975.276</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.947.136	1.843.287
Egenkapital i alt		<u>2.147.136</u>	<u>2.043.287</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		176.500	176.500
Ansvarlig lånekapital		575.000	575.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>751.500</u>	<u>751.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.653	169.091
Selskabsskat		5.746	11.398
Anden gæld		41.030	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>117.429</u>	<u>180.489</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>868.929</u>	<u>931.989</u>
Passiver i alt		<u>3.016.065</u>	<u>2.975.276</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>		
1. Hovedaktivitet				
Selskabets formål er at udleje driften af Thorsminde Fiskeauktion til Danske Fiskeauktioner A/S.				
2. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	176.500	176.500	176.500
Ansvarlig lånekapital	0	575.000	575.000	575.000
	<u>0</u>	<u>751.500</u>	<u>751.500</u>	<u>751.500</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt kr. 1.000.000 til sikkerhed for bankgæld.				
4. Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Der er indgået aftale med Thorsminde Havn om leje af grunde indtil 1. august 2021. Lejeforpligtelsen udgør kr. 27 tkr. pr. år.				

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Driftsselskabet af Thorsminde 2009 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter værdipapirer, som ikke er børsnoterede. Disse måles til kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle og andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder, leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.