

Uno Transport A/S

Jens Juuls Vej 20

8260 Viby

CVR-nr. 21638935

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.06.2017

Dirigent

Navn: Søren Tonnesen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2016	4
Balance pr. 31.12.2016	5
Egenkapitalopgørelse for 2016	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Uno Transport A/S
Jens Juuls Vej 20
8260 Viby

CVR-nr.: 21638935

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Søren Tonnesen, formand
Kim Uno Gotthard Mogensen
Lars Grønnehøj Poulsen

Direktion

Kim Uno Gotthard Mogensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Uno Transport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 23.06.2017

Direktion

Kim Uno Gotthard Mogensen
direktør

Bestyrelse

Søren Tonnesen
formand

Kim Uno Gotthard Mogensen

Lars Grønnehøj Poulsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af at drive shippingvirksomhed, handel og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets overskud på 442 t.kr. anses for at være tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		7.161.853	13.944.556
Personaleomkostninger	1	(6.819.607)	(8.115.095)
Af- og nedskrivninger	2	(88.280)	(192.082)
Driftsresultat		253.966	5.637.379
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		268.998	1.332.820
Andre finansielle indtægter		72.381	3.712
Andre finansielle omkostninger		(74.581)	(69.698)
Resultat før skat		520.764	6.904.213
Skat af årets resultat	3	(78.906)	(1.760.084)
Årets resultat		441.858	5.144.129
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	2.000.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		2.000.000	6.000.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		268.998	257.331
Overført resultat		(1.827.140)	(3.113.202)
		441.858	5.144.129

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		947.891	260.215
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	4	947.891	260.215
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.154.346	4.467.480
Finansielle anlægsaktiver	5	4.154.346	4.467.480
Anlægsaktiver		5.102.237	4.727.695
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.241.752	16.122.809
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.720.852	4.136.860
Udskudt skat		6.160	36.248
Andre tilgodehavender		382.121	273.307
Periodeafgrænsningsposter		233.068	170.042
Tilgodehavender		13.583.953	20.739.266
Andre værdipapirer og kapitalandele		22.180	22.180
Værdipapirer og kapitalandele		22.180	22.180
Likvide beholdninger		933.362	926.360
Omsætningsaktiver		14.539.495	21.687.806
Aktiver		19.641.732	26.415.501

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.776.432	3.089.566
Overført overskud eller underskud		7.218.864	8.508.292
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	2.000.000
Egenkapital		<u>10.495.296</u>	<u>14.097.858</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.011.349	8.847.875
Gæld til tilknyttede virksomheder		933.273	627.682
Skyldig selskabsskat		48.818	527.467
Anden gæld		1.152.996	2.314.619
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.146.436</u>	<u>12.317.643</u>
Gældsforpligtelser		<u>9.146.436</u>	<u>12.317.643</u>
Passiver		<u>19.641.732</u>	<u>26.415.501</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.
Egenkapital primo	500.000	3.089.566	8.508.292	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(2.000.000)
Valutakursreguleringer	0	(44.420)	0	0
Udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	(537.712)	537.712	0
Årets resultat	0	268.998	(1.827.140)	2.000.000
Egenkapital ultimo	500.000	2.776.432	7.218.864	0
			Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo			2.000.000	14.097.858
Udbetalt ordinært udbytte			(2.000.000)	(2.000.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte			0	(2.000.000)
Valutakursreguleringer			0	(44.420)
Udbytte fra tilknyttede virksomheder			0	0
Årets resultat			0	441.858
Egenkapital ultimo			0	10.495.296

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	5.946.981	7.129.583
Pensioner	578.302	721.860
Andre omkostninger til social sikring	294.324	263.652
	6.819.607	8.115.095
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	16	14
	2016	2015
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	88.280	122.581
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	69.501
	88.280	192.082
	2016	2015
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	48.818	1.745.155
Ændring af udskudt skat	30.088	14.929
	78.906	1.760.084

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.256.796	964.808
Tilgange	775.956	0
Afgange	(118.000)	0
Kostpris ultimo	1.914.752	964.808
Af- og nedskrivninger primo	(996.581)	(964.808)
Årets afskrivninger	(88.280)	0
Tilbageførsel ved afgange	118.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(966.861)	(964.808)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	947.891	0
		Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.377.914
Kostpris ultimo		1.377.914
Opskrivninger primo		3.089.566
Valutakursreguleringer		(44.420)
Andel af årets resultat		268.998
Udbytte		(537.712)
Opskrivninger ultimo		2.776.432
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.154.346

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:		
UNO Transport SIA, Riga	Letland	80,0
UAB UNO Transport Mazeikiai	Litauen	51,0
UAB UNO Transport Klaipėda	Litauen	100,0
UNO Transport Ukraine LLC	Ukraine	100,0
Uno Transport Moskva	Rusland	100,0
P. Poulsen Shipping & Forwarding A/S	Danmark	60,0
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
6. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	5.244.048	7.280.390

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Uno Holding Århus ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens 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 de sambeskattede selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank A/s er der deponeret et virksomhedspant med en hovedstol på 1.000 t.kr. i selskabets aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaverne, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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 og immaterielle 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 og immaterielle 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.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæs-
sige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

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

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne
aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

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.