

**Seafood Rømø A/S**

**Nordre Havnevej 7  
6792 Rømø**

**CVR-nr. 21 74 68 43**

**Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 29/11 2016

---

Thomas Daugaard Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Seafood Rømø A/S  
Nordre Havnevej 7  
6792 Rømø

CVR-nr.: 21 74 68 43  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Tønder

### Bestyrelse

Ole Daugaard, formand  
Max Leon Karlsen, næstformand  
Thomas Daugaard Sørensen

### Direktion

Thomas Daugaard Sørensen, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Danske Bank  
Jessensgade 1  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Seafood Rømø A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havneby, den 24. august 2016

### Direktion

Thomas Daugaard Sørensen  
direktør

### Bestyrelse

Ole Daugaard  
formand

Max Leon Karlsen  
næstformand

Thomas Daugaard Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Seafood Rønmø A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Seafood Rønmø A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### 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.

Horsens, den 24. august 2016

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er forarbejdning og afsætning af muslinger og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 991.276, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.796.197.

Årets resultat anses for utilfredsstillende og skyldes bl.a. et enkeltstående tab på debitor.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Seafood Rømø A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinst og tab ved transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 15 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-30 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

### Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.772.212</b>	<b>5.226</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(3.391.834)</u>	<u>(3.897)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>(619.622)</b>	<b>1.329</b>
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver	2	<u>(616.740)</u>	<u>(607)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>(1.236.362)</b>	<b>722</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		37.713	15
Finansielle omkostninger		<u>(81.604)</u>	<u>(147)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(1.280.253)</b>	<b>590</b>
Skat af årets resultat	3	<u>288.977</u>	<u>(357)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(991.276)</u></b>	<b><u>233</u></b>
Foreslået udbytte		2.000.000	0
Overført resultat		<u>(2.991.276)</u>	<u>233</u>
		<b><u>(991.276)</u></b>	<b><u>233</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		161.166	176
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>161.166</u>	<u>176</u>
Grunde og bygninger		3.108.162	3.262
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.627.463	2.007
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>4.735.625</u>	<u>5.269</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.896.791</u>	<u>5.445</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.149.356	1.467
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.017.228	3.501
Andre tilgodehavender		132.393	166
Periodeafgrænsningsposter		112.518	99
<b>Tilgodehavender</b>		<u>4.411.495</u>	<u>5.233</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>23.488</u>	<u>359</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>4.434.983</u>	<u>5.592</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>9.331.774</u>	<u>11.037</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500
Reserve for opskrivninger		1.612.428	0
Overført resultat		2.683.769	7.283
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>6.796.197</u></b>	<b><u>7.783</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>250.681</u>	<u>540</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>250.681</u></b>	<b><u>540</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.015.940	1.118
Leasingforpligtelser		<u>236.414</u>	<u>431</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b><u>1.252.354</u></b>	<b><u>1.549</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	6	102.000	99
Kreditinstitutter	6	219.005	0
Leasingforpligtelser	6	194.000	342
Leverandører af varer og tjenesteydelser		322.892	522
Selskabsskat		120.479	120
Anden gæld		<u>74.166</u>	<u>82</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.032.542</u></b>	<b><u>1.165</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.284.896</u></b>	<b><u>2.714</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>9.331.774</u></b>	<b><u>11.037</u></b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	0	7.287.473	0	7.787.473
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	<u>0</u>	<u>1.612.428</u>	<u>(1.612.428)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Korrigeret egenkapital pr. 1. juli 2015	500.000	1.612.428	5.675.045	0	7.787.473
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(2.991.276)</u>	<u>2.000.000</u>	<u>(991.276)</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>1.612.428</u></b>	<b><u>2.683.769</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>6.796.197</u></b>



## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		(991.276)	233
Reguleringer	9	462.241	1.162
Ændring i driftskapital	10	<u>619.792</u>	<u>(1.756)</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>90.757</b>	<b>(361)</b>
Renteudbetalinger og lignende		<u>(81.604)</u>	<u>(147)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>9.153</b>	<b>(508)</b>
Betalt selskabsskat		<u>0</u>	<u>(1.490)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>9.153</b>	<b>(1.998)</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(109.500)	(679)
Køb af materielle anlægsaktiver (Bremerhafen)		(80.250)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>67.500</u>	<u>430</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>(122.250)</b>	<b>(249)</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(99.516)	(95)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(341.901)	(316)
Indgåelse af leasingforpligtelser		<u>0</u>	<u>430</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(441.417)</b>	<b>19</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(554.514)</b>	<b>(2.228)</b>
Likvider 1. juli 2015		<u>358.997</u>	<u>2.587</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>(195.517)</b>	<b>359</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		23.488	359
Kassekredit		<u>(219.005)</u>	<u>0</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>(195.517)</b>	<b>359</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.301.836	3.796
Andre omkostninger til social sikring	84.961	94
Andre personaleomkostninger	5.037	7
	<u><b>3.391.834</b></u>	<u><b>3.897</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>12</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	582.987	636
Gevinst og tab ved afhændelse	33.753	(29)
	<u><b>616.740</b></u>	<u><b>607</b></u>
der fordeler sig således:		
Bygninger på lejet grund	154.142	42
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	428.845	594
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	33.753	(29)
	<u><b>616.740</b></u>	<u><b>607</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	115
Årets udskudte skat	(288.977)	21
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	221
	<u><b>(288.977)</b></u>	<u><b>357</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	1.785.982	7.300.148
Tilgang i årets løb	0	109.500
Afgang i årets løb	0	(1.240.454)
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.785.982</u>	<u>6.169.194</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	<u>2.067.215</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>2.067.215</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	590.893	5.252.087
Årets afskrivninger	154.142	428.845
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(1.139.201)
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>745.035</u>	<u>4.541.731</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>3.108.162</u></b>	<b><u>1.627.463</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er leaset ud	<u>0</u>	<u>567.720</u>

### 5 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	564.000	687
Mellem 1 og 5 år	451.940	431
Langfristet del	1.015.940	1.118
Inden for et år	102.000	99
	<u><b>1.117.940</b></u>	<u><b>1.217</b></u>
 <b>Leasingforpligtelser</b>		
Mellem 1 og 5 år	236.414	431
Langfristet del	236.414	431
Inden for et år	194.000	342
	<u><b>430.414</b></u>	<u><b>773</b></u>

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 8. Herudover har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en resterende forpligtelse på t.kr. 186

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.118, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2014 udgør t.kr. 3.108.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 500 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 500 til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet har afgivet et virksomhedspant på t.kr. 1.500. Virksomhedspantet omfatter goodwill, driftsmateriel, varelager og tilgodehavender fra salg. Den bogførte værdi udgør t.kr. 2.937.

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle omkostninger	81.604	147
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	616.740	607
Afskrivninger, Bremerhafen	52.874	51
Skat af årets resultat	(288.977)	357
	<u><b>462.241</b></u>	<u><b>1.162</b></u>
<b>10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	821.250	(1.397)
Ændring i leverandører mv.	(201.458)	(359)
	<u><b>619.792</b></u>	<u><b>(1.756)</b></u>