

Svendborg Bugser A/S

Nordre Kajgade 9A, 5700 Svendborg

CVR-nr. 21 79 28 02

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2018.



Niels Ove Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Svendborg Bugser A/S.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 3. maj 2018

Direktion

Niels Ove Henriksen

Bestyrelse

Niels Aage Henriksen
formand

Jette Susanne Hansen

Niels Ove Henriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Svendborg Bugser A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Bugser A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 3. maj 2018

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Morten Heitmann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 26762

Selskabsoplysninger

Selskabet	Svendborg Bugser A/S Nordre Kajgade 9A 5700 Svendborg
	Hjemmeside: www.svendborgbugser.dk
	CVR-nr.: 21 79 28 02
	Stiftet: 25. juni 1999
	Hjemsted: Svendborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Aage Henriksen, formand Jette Susanne Hansen Niels Ove Henriksen
Direktion	Niels Ove Henriksen
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelser	Sydbank A/S, Vestergade 33, 5100 Odense C Spar Nord Bank A/S, Sankt Nicolai Gade 1A, 5700 Svendborg
Modervirksomhed	NOH Svendborg Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2017	2016	2015	2014
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:				
Bruttofortjeneste	23.824	20.778	11.142	13.889
Resultat af ordinær primær drift	1.711	-926	3.207	5.356
Finansielle poster, netto	-1.006	-1.139	-465	-384
Årets resultat	663	-2.070	2.200	4.363
Balance:				
Balancesum	69.093	79.656	20.283	21.720
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.201	11.927	12	0
Egenkapital	34.601	33.938	6.403	6.603
Medarbejdere:				
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	55	57	22	24
Nøgletal i %:				
Likviditetsgrad	23,8	51,7	63,4	61,1
Soliditetsgrad	50,1	42,6	31,6	30,4
Egenkapitalforrentning	1,9	-10,3	33,8	46,3

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i året bestået i at drive skibsfart og shippingvirksomhed, herunder bugsering, befragtning, agent- og stevedorevirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 663 t.kr. mod -2.070 t.kr. sidste år.

Året har været præget af et trængt marked, med periodevis manglende beskæftigelse til noget af flåden.

Der er i 2017 indgået længerevarende projekter, hvilket medvirker til, at forventningerne til det kommende år er positive.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg Bugser A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Svendborg Bugser A/S og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for NOH Svendborg Holding ApS, Svendborg, CVR nr. 26928362.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for NOH Svendborg Holding ApS.

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.

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, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af bunkersbeholdinger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Skibe og pramme	10-18 år	47.300 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 t.kr.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Svendborg Bugser A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	23.824.343	20.777.981
1 Personaleomkostninger	-17.453.141	-17.423.916
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.659.897	-4.280.316
Driftsresultat	1.711.305	-926.251
Andre finansielle indtægter	341	16.085
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.006.656	-1.155.319
Resultat før skat	704.990	-2.065.485
Skat af årets resultat	-42.397	-4.232
3 Årets resultat	662.593	-2.069.717

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.569	6.673
5	Skibe	64.748.691	67.255.806
	Materielle anlægsaktiver i alt	64.803.260	67.262.479
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.000	0
	Anlægsaktiver i alt	64.805.260	67.262.479
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	699.521	832.775
	Varebeholdninger i alt	699.521	832.775
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.474.684	10.281.999
	Andre tilgodehavender	361.411	452.216
7	Periodeafgrænsningsposter	148.629	158.125
	Tilgodehavender i alt	2.984.724	10.892.340
	Likvide beholdninger	603.707	667.921
	Omsætningsaktiver i alt	4.287.952	12.393.036
	Aktiver i alt	69.093.212	79.655.515

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	600.000	600.000
	Overført resultat	34.000.587	33.337.994
	Egenkapital i alt	34.600.587	33.937.994
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	3.637.305	3.726.820
	Hensatte forpligtelser i alt	3.637.305	3.726.820
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	12.873.641	18.008.599
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	12.873.641	18.008.599
9	Gældsforpligtelser	5.142.544	5.389.674
	Gæld til pengeinstitutter	5.692.881	3.385.856
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.394.306	1.670.457
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.110.216	2.754.209
	Selskabsskat	131.912	159.302
	Anden gæld	3.147.405	3.487.102
10	Periodeafgrænsningsposter	362.415	7.135.502
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.981.679	23.982.102
	Gældsforpligtelser i alt	30.855.320	41.990.701
	Passiver i alt	69.093.212	79.655.515
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
12 Eventualposter			

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overkurs</u> <u>ved emis-</u> <u>sion</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskrivnin-</u> <u>er</u>	<u>Overført re-</u> <u>sultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	0	1.630.145	3.772.929	500.000	6.403.074
Årets overkurs ved emission	100.000	30.004.637	0	0	0	30.104.637
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	-2.069.717	0	-2.069.717
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	0	-1.630.145	1.630.145	0	0
Overkurs ved emission overført til overført resultat	0	-30.004.637	0	30.004.637	0	0
Egenkapital 1. januar 2017	600.000	0	0	33.337.994	0	33.937.994
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	662.593	0	662.593
	600.000	0	0	34.000.587	0	34.600.587

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	16.182.616	16.207.935
Pensioner	860.317	816.014
Andre omkostninger til social sikring	188.998	194.294
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>221.210</u>	<u>205.673</u>
	<u>17.453.141</u>	<u>17.423.916</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>55</u>	<u>57</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	89.955	80.173
Andre finansielle omkostninger	<u>916.701</u>	<u>1.075.146</u>
	<u>1.006.656</u>	<u>1.155.319</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	662.593	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-2.069.717</u>
Disponeret i alt	<u>662.593</u>	<u>-2.069.717</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2017	584.923	204.868
Tilgang i forbindelse med fusion	0	380.055
Tilgang i årets løb	59.272	0
Afgang i årets løb	-25.000	0
Kostpris 31. december 2017	<u>619.195</u>	<u>584.923</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-578.250	-197.065
Årets afskrivninger	-11.376	-19.113
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	25.000	0
Afskrivninger primo i forbindelse med fusion	0	-362.072
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-564.626</u>	<u>-578.250</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>54.569</u>	<u>6.673</u>
5. Skibe		
Kostpris 1. januar 2017	96.719.421	23.328.488
Tilgang i forbindelse med fusion	0	61.464.005
Tilgang i årets løb	2.141.406	11.926.928
Kostpris 31. december 2017	<u>98.860.827</u>	<u>96.719.421</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	1.807.717	1.807.717
Opskrivninger 31. december 2017	<u>1.807.717</u>	<u>1.807.717</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-31.271.332	-12.228.000
Afskrivninger i forbindelse med fusion	0	-14.782.129
Årets afskrivninger	-4.648.521	-4.261.203
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-35.919.853</u>	<u>-31.271.332</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>64.748.691</u>	<u>67.255.806</u>

Noter

	31/12 2017	31/12 2016		
6. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Tilgang i årets løb	2.000	0		
Kostpris 31. december 2017	2.000	0		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	2.000	0		
7. Periodeafgrænsningsposter				
Forudbetalte forsikringer	72.995	89.081		
Forudbetalte kontingenter/abonnementer	75.634	69.044		
	148.629	158.125		
8. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2017	3.726.820	2.258.308		
Udskudt skat af årets resultat	-89.515	-155.070		
Tilgang ved fusion	0	1.623.582		
	3.637.305	3.726.820		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	3.644.775	3.735.486		
Omsætningsaktiver	-7.470	-8.666		
	3.637.305	3.726.820		
9. Gældsforpligtelser				
	Afdrag	Restgæld	Gæld i alt	Gæld i alt
	første år	efter 5 år	31/12 2017	31/12 2016
Gæld til pengeinstitutter	5.142.544	305.245	18.016.184	23.398.273
	5.142.544	305.245	18.016.184	23.398.273
10. Periodeafgrænsningsposter				
Faktureret indsejling			362.415	7.135.502
			362.415	7.135.502

Noter

31/12 2017

31/12 2016

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 67.725 t.kr. til sikkerhed for bankgæld, 23.709 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i selskabets skibe og pramme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 64.749 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Til sikkerhed for Baltic Towing Svendborg ApS' engagement med pengeinstitut er der afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende. Baltic Towing Svendborg ApS' nettogæld udgør pr. 31. december 2017 i alt 2.963 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NOH Svendborg Holding ApS, CVR-nr. 26928362 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.