

# Ultra Shipping Holding A/S

Balticgade 15, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 25 29 02 08



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *20. maj 2016.*

Som dirigent:

.....  
Åsmund Johansen



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ultra Shipping Holding 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 17. marts 2016  
Direktion:




Peter Donsel

Bestyrelse:



Åsmund Johansen  
formand



Stefan Jörg Hascher



Jon Erik Drolsum



Peter Donsel

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Ultra Shipping Holding A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Ultra Shipping Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 en 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. marts 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens Weiersøe Jakobsen  
statsaut. revisor



## Oplysninger om selskabet

Navn	Ultra Shipping Holding A/S
Adresse, postnr., by	Balticagade 15, 8000 Aarhus C
CVR-nr.	25 29 02 08
Stiftet	20. december 1999
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Åsmund Johansen, formand Stefan Jörg Hascher Jon Erik Drolsum Peter Donsel
Direktion	Peter Donsel
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-53	50
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10.845	7.785
3	Finansielle indtægter	858	399
4	Finansielle omkostninger	-95	-189
	<b>Resultat før skat</b>	<b>11.555</b>	<b>8.045</b>
5	Skat af årets resultat	-33	-42
	<b>Årets resultat</b>	<b>11.522</b>	<b>8.003</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	11.500	8.003
	Overført resultat	22	0
		<b>11.522</b>	<b>8.003</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	t.kr.	2015	2014
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	14.852	12.507
		<u>14.852</u>	<u>12.507</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>14.852</u>	<u>12.507</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.934	4.168
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	3.427	2.616
	Andre tilgodehavender	473	1.044
		<u>8.834</u>	<u>7.828</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	2.455
		<u>0</u>	<u>2.455</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2</u>	<u>794</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>8.836</u>	<u>11.077</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>23.688</u>	<u>23.584</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	500	500
	Overført resultat	5.906	5.884
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	11.500	8.003
		<u>17.906</u>	<u>14.387</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	56	36
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.495	8.782
	Skyldig selskabsskat	231	379
		<u>5.782</u>	<u>9.197</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>5.782</u>	<u>9.197</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>23.688</u>	<u>23.584</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	500	5.884	10.500	16.884
Årets resultat	0	0	8.003	8.003
Udloddet udbytte	0	0	-10.500	-10.500
<b>Egenkapital 1. januar 2015</b>	<b>500</b>	<b>5.884</b>	<b>8.003</b>	<b>14.387</b>
Årets resultat	0	22	11.500	11.522
Udloddet udbytte	0	0	-8.003	-8.003
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>500</b>	<b>5.906</b>	<b>11.500</b>	<b>17.906</b>

Aktiekapitalen er fordelt med 500 aktier a 1.000 kr. Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen de seneste 5 år.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ultra Shipping Holding A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1, udarbejdes ikke koncernregnskab. Årsregnskabet for Ultra Shipping Holding A/S og dets tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for USS United Shipping Services AB, Gøteborg, Sverige. Koncernregnskabet kan rekvireres hos selskabet.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste/bruttotab

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Visse ordinære poster i resultatopgørelsen er sammendraget, således at kun bruttoresultatet oplyses under henvisning til årsregnskabsloven § 32.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsमæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Ultra Shipping Holding-koncernens danske selskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag 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.

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0 kr. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang, det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

#### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Koncerntilskud, som ydes eller modtages i dattervirksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen hhv. kapitalandele i dattervirksomheder.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

##### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Ændringer i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Som administrationselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

#### 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden er moderselskab for dattervirksomheder, hvis hovedaktivitet er at drive transportvirksomhed samt beslægtet virksomhed primært inden for søtransport, hovedsagligt af containere.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

t.kr.	2015	2014
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	264	243
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	68	156
Renteindtægter i øvrigt	27	0
Indtægter fra salg af værdipapirer	499	0
	<u>858</u>	<u>399</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	72	139
Renteomkostninger i øvrigt	23	50
	<u>95</u>	<u>189</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	33	42
	<u>33</u>	<u>42</u>

t.kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	28.654
Tilgang i årets løb	600
Kostpris 31. december 2015	<u>29.254</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-16.147
Udloddet udbytte	-9.100
Årets resultat	<u>10.845</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	-14.402
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>14.852</u>

t.kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
<b>Døttervirksomheder</b>				
ICO Intermodal A/S	Aarhus	100,00 %	484	28
Multi-Shipping A/S	Aarhus	100,00 %	3.235	2.717
Aseco Container Service A/S	Aarhus	100,00 %	665	-446
Safe Shipping A/S	Aarhus	100,00 %	8.701	8.122
HMM Agency (Denmark) A/S	Aarhus	100,00 %	727	181
Spedman Global Logistics A/S	Aarhus	100,00 %	1.040	233



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution over for USS United Shipping Service, Filial af United Shipping Service AB's engagement med sin bankforbindelse.

#### 8 Nærtstående parter

Ultra Shipping Holding A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
USS United Shipping Services AB	Gøteborg, Sverige	Koncernregnskabet kan rekvireres hos selskabet

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
USS United Shipping Services AB	Gøteborg, Sverige