

# 200735 ApS

Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 26 86 85 64



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14. september 2016

Som dirigent:



.....  
Henrik Otto Jensen

**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for 200735 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 14. september 2016

Direktion:



Henrik Otto Jensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i 200735 ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 200735 ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, 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 vurderingen 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. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

Esbjerg, den 14. september 2016

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Henry Heiberg  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	200735 ApS
Adresse, postnr., by	Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg
CVR-nr.	26 86 85 64
Stiftet	6. november 2002
Hjemstedskommune	Esbjerg
Regnskabsår	1. juni 2015 - 31. maj 2016
Direktion	Henrik Otto Jensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i besiddelse af kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt investering i værdipapirer.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 5.007 t.kr. (2014/15: 5.926 t.kr.), der vurderes som tilfredsstillende.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 2015/16.

#### Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes et tilfredsstillende resultat.

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttotab</b>	-262.614	-75.461
2	Personaleomkostninger	0	0
	<b>Resultat af primær drift</b>	-262.614	-75.461
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.732.585	4.338.925
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	858.025	220.649
	Finansielle indtægter	523.918	3.016.288
	Finansielle omkostninger	-962.808	-1.473.478
	<b>Resultat før skat</b>	4.889.106	6.026.923
3	Skat af årets resultat	118.041	-100.762
	<b>Årets resultat</b>	<u>5.007.147</u>	<u>5.926.161</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	0
	Betalt ekstraordinært udbytte	0	6.864.304
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.065.610	4.439.005
	Overført resultat	2.941.537	-5.377.148
		<u>5.007.147</u>	<u>5.926.161</u>

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.671.311	10.188.726
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	416.975
		<u>11.671.311</u>	<u>10.605.701</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>11.671.311</u>	<u>10.605.701</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	298.560	12.049
	Andre tilgodehavender	1.140.378	10.670
	Periodeafgrænsningsposter	785	0
		<u>1.439.723</u>	<u>22.719</u>
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.885.591	1.945.573
		<u>10.885.591</u>	<u>1.945.573</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>7.044.343</u>	<u>18.383.034</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>19.369.657</u>	<u>20.351.326</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>31.040.968</u></u>	<u><u>30.957.027</u></u>



## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
5	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	5.954.066	4.888.456
	Overført resultat	23.785.765	20.844.228
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>30.939.831</u>	<u>25.932.684</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	12.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	17.208	10.670
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	64.304	4.973.442
	Anden gæld	19.625	27.731
		<u>101.137</u>	<u>5.024.343</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>101.137</u>	<u>5.024.343</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>31.040.968</u>	<u>30.957.027</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning og efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juni 2015	200.000	4.888.456	20.844.228	0	25.932.684
Årets resultat	0	1.065.610	2.941.537	1.000.000	5.007.147
Egenkapital 31. maj 2016	200.000	5.954.066	23.785.765	1.000.000	30.939.831

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 200735 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Posterne andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af datter- og associerede virksomheders resultat opgjort på baggrund af seneste reviderede årsrapporter.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne. Den aktuelle skat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Balancen

###### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort på baggrund af seneste reviderede årsrapporter.

###### Tilgodehavender

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

###### Periodeafgrænsningsposter

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

###### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer omfatter børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi svarende til kursværdi på balancedagen.

###### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

###### *Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode*

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

###### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved mod-regning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Noter

#### 2 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget medarbejdere udover direktionen, der ikke modtager vederlag.

kr.	2015/16	2014/15
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-118.041	100.762
	<u>-118.041</u>	<u>100.762</u>

#### 4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	I alt
Kostpris 1. juni 2015	1.467.245	1.000.000	2.467.245
Afgang i årets løb	0	-1.000.000	-1.000.000
Kostpris 31. maj 2016	<u>1.467.245</u>	<u>0</u>	<u>1.467.245</u>
Værdireguleringer 1. juni 2015	8.721.481	-583.025	8.138.456
Udloddet udbytte	-3.250.000	-150.000	-3.400.000
Andel af årets resultat / Opskriv/Nedskriv	4.732.585	0	4.732.585
Tilbageførsel af nedskrivninger tidligere år	0	733.025	733.025
Værdireguleringer 31. maj 2016	<u>10.204.066</u>	<u>0</u>	<u>10.204.066</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016</b>	<u>11.671.311</u>	<u>0</u>	<u>11.671.311</u>

	Hjemsted	Ejerandel
<b>Dattervirksomheder</b>		
Niels Winther & Co. Skibsekspedition ApS	Esbjerg	75,00 %
Nordre Dokkaj 1 ApS	Esbjerg	100,00 %

#### 5 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

A- anparter, 102 stk. a nom. 1.000,00 kr.	102.000
B- anparter, 98 stk. a nom. 1.000,00 kr.	98.000
	<u>200.000</u>

A-anparterne er tillagt en forlodsudbytteret.

Selskabets anpartskapital har uændret været 200.000 kr. de seneste 5 år.

## Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

### Noter

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

##### Eventualforpligtelser

Der er afgivet ulimitteret hensigtserklæring overfor Niels Winther & Co. Skibsekspedition ApS' pengeinstitut.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet og øvrige koncernselskaber. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter og selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen.