

Andtri Towing ApS
Brinken 8, 4220 Korsør

Årsrapport for
1. oktober 2015 - 30. september 2016

CVR-nr. 27 37 29 45

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2016..

Jesper Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Andtri Towing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 7. december 2016

Direktion

Jesper Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Andtri Towing ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Andtri Towing ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Vejle, den 7. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Andri Towing ApS
Brinken 8
4220 Korsør

CVR-nr.: 27 37 29 45
Stiftet: 30. september 2003
Hjemsted: Korsør
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
13. regnskabsår

Direktion

Jesper Hansen, Strædet 12, 3770 Tejn, Allinge

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Bankforbindelse

Spar Nord Bank A/S

Advokatforbindelser

Skov Advokater
Havnepladsen 4
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af rederidrift og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke som forventet og anses for utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer for det kommende år et positiv resultat. Selskabet forventer på den baggrund et resultat i 2016/17 der overstiger det i 2015/16 realiserede resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andtri Towing ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Skibets drift omfatter omkostninger og vedligeholdelse til skibet samt årets forskydning i lagerbeholdningerne.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat er beregnet efter reglerne i tonnageskatteloven.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-------|-------|
| Vitus | 10 år |
|-------|-------|

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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 som beregnet tonnageskat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.234.755 | 1.992.165 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.256.260 | -1.978.676 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -20.800 | 0 |
| Driftsresultat | -42.305 | 13.489 |
| Andre finansielle omkostninger | -7.048 | -24.879 |
| Resultat før skat | -49.353 | -11.390 |
| 2 Skat af årets resultat | -132 | 329 |
| Årets resultat | -49.485 | -11.061 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -49.485 | -11.061 |
| Disponeret i alt | -49.485 | -11.061 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Varelager | 91.344 | 114.000 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>91.344</u> | <u>114.000</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 42.247 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 17.323 | 10.107 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>27.800</u> | <u>22.800</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>87.370</u> | <u>32.907</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>506.582</u> | <u>904.840</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>685.296</u> | <u>1.051.747</u> |
| | Aktiver i alt | <u>2.685.296</u> | <u>3.051.747</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| 5 Overført resultat | | <u>2.269.063</u> | <u>2.318.548</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>2.394.063</u> | <u>2.443.548</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | | 0 | 134.146 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 33.575 | 173.001 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 31.055 | 3.944 |
| 6 Selskabsskat | | 278 | 268 |
| Anden gæld | | <u>226.325</u> | <u>296.840</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>291.233</u> | <u>608.199</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>291.233</u> | <u>608.199</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.685.296</u> | <u>3.051.747</u> |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 8 Eventualposter | | | |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.790.916 | 1.595.277 |
| Øvrige personaleomkostninger | 213.165 | 284.449 |
| Andre omkostninger til social sikring | 55.809 | 50.974 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 196.370 | 47.976 |
| | <u>2.256.260</u> | <u>1.978.676</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af tidl. års skat | 0 | -470 |
| Skat af årets resultat | 132 | 141 |
| | <u>132</u> | <u>-329</u> |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris primo | | 4.436.549 |
| Tilgang | | 20.800 |
| Kostpris ultimo | | <u>4.457.349</u> |
| Afskrivninger primo | | 2.436.549 |
| Årets afskrivninger | | 20.800 |
| Afskrivninger ultimo | | <u>2.457.349</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>2.000.000</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Noter

| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 2.318.548 | 2.329.609 |
| Årets overførte overskud eller tab | <u>-49.485</u> | <u>-11.061</u> |
| | <u>2.269.063</u> | <u>2.318.548</u> |
| | | |
| 6. Selskabsskat | | |
| Skyldig selskabsskat primo | 268 | 1.423 |
| Regulering af tidl. års skat | 5 | -465 |
| Betalt selskabsskat vedr. sidste år | <u>-127</u> | <u>-831</u> |
| Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år | 146 | 127 |
| Beregnet selskabsskat indeværende år | <u>132</u> | <u>141</u> |
| | <u>278</u> | <u>268</u> |
| | | |
| 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Vejle er der deponeret ejerpantebrev nom. t.kr. 2.500 med pant i skibet Vitus hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2015 udgør t.kr. 2.000, samt stillet virksomhedspant på nom. t.kr. 500. | | |
| | | |
| 8. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser. | | |