

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Neptun Transport Holding A/S
Avedøreholmen 72
2650 Hvidovre

CVR.nr. 27 70 39 41

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 20. juni 2016


umento
ADVOKATFIRMA
Advokat Jens Bang Liebst
Ny Østergade 3, 1101 København K
Tel. 70255770 - Fax 70255771
www.umento.dk

Dirigeret

Selskabsoplysninger

Selskab

Neptun Transport Holding ApS
Avedøreholmen 72
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 27 70 39 41

Hjemstedskommune: Hvidovre

Bestyrelse

Per Larsen
Peter Svendsen
Jakob Pedersen

Direktion

Peter Svendsen

Revision

Advisor Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Lyngbyvej 14-16, 2 sal
2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Neptun Transport Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

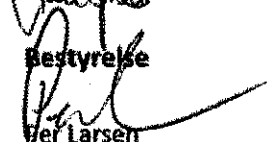
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


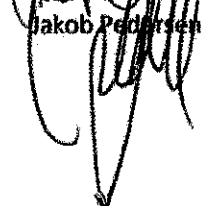
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre den 20. juni 2016

Direktion

Peter Svendsen

Bestyrelse

Per Larsen


Peter Svendsen

Jakob Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Neptun Transport Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Neptun Transport Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 væsentlige 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrige reguleringer

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.

København, den 10. juni 2016

Advisor Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at være holding virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 5.689.653 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 15.549.611 og en egenkapital på kr. 15.263.412.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016 forventes at være positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2015/16

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af modtagne udbytter, der indregnes, når selskabet har erhvervet endelig ret hertil, hvilket typisk er på tidspunktet for afholdelse af generalforsamling i den tilknyttede virksomhed.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat	-16.400	-6.250
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.575.948	4.382.027
2 Andre finansielle indtægter	153.473	145.415
Øvrige finansielle omkostninger	0	0
Ordinært resultat før skat	5.713.021	4.521.192
3 Skat af ordinært resultat	-23.368	107.539
Årets resultat	5.689.653	4.628.731
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	5.700.000	3.877.254
Reserve for indre værdis metode	1.575.948	2.582.027
Overført resultat	-1.586.295	-1.830.550
	5.689.653	4.628.731

Balance pr. 30. april 2016

AKTIVER	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Note		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	11.916.999	10.341.051
4 Finansielle anlægsaktiver	11.916.999	10.341.051
Anlægsaktiver	11.916.999	10.341.051
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	3.632.612	4.088.468
Selskabsskat	0	0
Tilgodehavender	3.632.612	4.088.468
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver	3.632.612	4.088.468
Aktiver i alt	15.549.611	14.429.519

Balance pr. 30. april 2016

PASSIVER	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Note		
Selskabskapital	145.500	145.500
Reserve for indre værdis metode	10.290.749	8.714.801
Overført resultat	27.163	1.613.458
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	4.800.000	3.877.254
5 Egenkapital	15.263.412	14.351.013
Selskabsskat	33.181	68.506
Anden gæld	253.018	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser	286.199	78.506
Gældsforpligtelser	286.199	78.506
Passiver i alt	15.549.611	14.429.519
	Noter	
Pantsætninger og sikkerheder	6	
Eventualposter mv.	7	
Nærtstående parter	8	

Noter**1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Andel af resultat efter skat	5.575.948	4.382.027
I alt	<u>5.575.948</u>	<u>4.382.027</u>

2 Finansielle poster

Andre finansielle indtægter	153.473	147.448
Øvrige finansielle omkostninger	0	-2.033
I alt	<u>153.473</u>	<u>145.415</u>

3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	0	33.181
Regulering skat tidligere år	23.368	-140.720
Årets regulering af udskudt skat	0	0
I alt	<u>23.368</u>	<u>-107.539</u>

4 Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele
i associerede
virksomheder
kr.

Kostpris 1. maj 2015	1.626.250
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. april 2016	1.626.250
Nettoopskrivninger 1. maj 2015	8.714.801
Andel i årets resultat	5.575.948
Udloddet udbytte	-4.000.000
Øvrige reguleringer	0
Nettoopskrivninger 30. april 2016	10.290.749
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	11.916.999

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Neptun Transport A/S	11.541.805	5.560.589	100 %	11.093.358
Ejendomsanpartsselskabet af 14. marts 2006	955.273	15.360	100 %	823.641

Alle selskaber har hjemsted i Danmark.

5 Egenkapital

	Egenkapital 1. maj 2015	Udloddet ordinært udbytte for 2014/15	Overført resultat	Egenkapital 30. april 2016
Selskabskapital	145.500	-	-	145.500
Reserve for indre værdis metode	6.132.774		1.575.948	7.708.722
Overført resultat	1.613.458	0	-1.586.295	27.163
Foreslået udbytte	3.877.254	-3.877.254	4.800.000	4.800.000
I alt	11.768.986	-3.877.254	4.789.653	12.681.386

6 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor datterselskabs engagement med pengeinstitut.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet som moderselskab for Neptun Transport A/S og Ejendomsanpartselskabet af 14. marts 2006 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

8 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Peter Svendsen
Rakelsvej 6, 02. th.
2900 Hellerup

Grundlag

Hovedanpartshaver, direktør

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

Peter Svendsen
Rakelsvej 6, 02. th.
2900 Hellerup

Per Larsen
Gustav Adolfs Gade 3, 05. tv.
2100 København Ø

Jens Jacob Pedersen
Ndr Strandvej 45
2791 Dragør