

Hanstholm Samlecentral A/S

Auktionsgade 30, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 28 88 74 18

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2016.

Jens Jørgen Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Hanstholm Samlecentral 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 1. juni 2016

Direktion

Freddy Nielsen
direktør

Bestyrelse

Jens Jørgen Jensen
formand

Freddy Nielsen

Tage Korsgaard Andersen

Palle Henriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hanstholm Samlecentral A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hanstholm Samlecentral A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets aktionærer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har som omtalt ovenfor i regnskabet ydet lån til aktionærer. Selskabet har i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt og indberettet skat heraf, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hanstholm, den 1. juni 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hanstholm Samlecentral A/S Auktionsgade 30 7730 Hanstholm Telefon: 97 96 19 66 Telefax: 97 96 27 66 Hjemmeside: www.samlecentral.dk CVR-nr.: 28 88 74 18 Hjemsted: Thisted Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Jens Jørgen Jensen, formand Freddy Nielsen Tage Korsgaard Andersen Palle Henriksen
Direktion	Freddy Nielsen, direktør
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bytorvet 34 7730 Hanstholm
Modervirksomhed	Hanstholm Samlecentral Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handels- og fabriktionsvirksomhed, herunder særligt at optage, rengøre og sortere fisk samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for værende tilfredsstillende, da det har været et vanskeligt og komplekst marked at agere i, og med et positivt resultat til følge, anses det dog derfor som værende tilfredsstillende. Vi skal endvidere henviser til oplysningerne i den forventede udvikling.

Den forventede udvikling

Selskabets egenkapital er igen positiv og dermed næsten retableret pr. 30/4 2016, hvilket tilskrives at de seneste års positive tendens synes fortsat, og ledelsen anser de ændringer og tiltag, som blev besluttet i 2013 for værende en væsentlig årsag til, at udviklingen har vendt. Det er således ledelsens forventning, at der i løbet af de kommende år vil ske en yderligere forbedring af resultatet og den økonomiske stilling, hvorved egenkapitalen forventes fuldt retableret.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde begivenheder, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hanstholm Samlecentral A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og -godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning lejede lokaler	10 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 Hanstholm Samlecentral A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	9.569.794	8.520.157
1 Personaleomkostninger	-8.336.987	-7.950.507
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-369.576	-424.072
Driftsresultat	863.231	145.578
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.879	10.962
Andre finansielle indtægter	1.159	60
3 Andre finansielle omkostninger	-96.110	-119.911
Resultat før skat	779.159	36.689
4 Skat af årets resultat	-59.928	0
Årets resultat	719.231	36.689
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	719.231	36.689
Disponeret i alt	719.231	36.689

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
5 Goodwill	110.000	201.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>110.000</u>	<u>201.250</u>
6 Produktionsanlæg og maskiner	2.153.255	2.434.270
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	166.074	180.390
6 Indretning lejede lokaler	10.277	22.675
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.329.606</u>	<u>2.637.335</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.439.606</u>	<u>2.838.585</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.973	11.898
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	356.893	365.613
Udskudt skatteaktiv	5.753	65.681
Andre tilgodehavender	82.536	22.506
7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	24.338	0
Periodeafgrænsningsposter	164.638	183.827
Tilgodehavender i alt	<u>646.131</u>	<u>649.525</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.530	4.530
Værdipapirer i alt	<u>4.530</u>	<u>4.530</u>
Likvide beholdninger	3.102.827	669.590
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.753.488</u>	<u>1.323.645</u>
Aktiver i alt	<u>6.193.094</u>	<u>4.162.230</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	-180.242	-899.473
	Egenkapital i alt	<u>319.758</u>	<u>-399.473</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til Hanstholm Havn	2.564.271	2.564.271
	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>119.572</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.564.271</u>	<u>2.683.843</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	29.570
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.917.574	657.652
	Gæld til tilknyttede virksomheder	358.583	357.112
	Anden gæld	<u>1.032.908</u>	<u>833.526</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.309.065</u>	<u>1.877.860</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.873.336</u>	<u>4.561.703</u>
	Passiver i alt	<u>6.193.094</u>	<u>4.162.230</u>
 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
12 Eventualposter			
13 Nærtstående parter			

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.706.374	7.434.571
Pensioner	458.364	380.040
Andre omkostninger til social sikring	151.193	130.570
Personaleomkostninger i øvrigt	21.056	5.326
	<u>8.336.987</u>	<u>7.950.507</u>
2. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	91.250	127.500
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	12.398	22.233
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	200.414	216.534
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.316	36.816
Mindre nyanskaffelser	21.198	20.989
	<u>369.576</u>	<u>424.072</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	10.697	10.636
Andre renteomkostninger	85.413	109.275
	<u>96.110</u>	<u>119.911</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	59.928	0
	<u>59.928</u>	<u>0</u>

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	1.275.000
Kostpris ultimo	1.275.000
Af- og nedskrivninger primo	1.073.750
Årets afskrivninger	91.250
Af- og nedskrivninger ultimo	1.165.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	110.000

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris primo	3.060.594	234.080	222.337
Tilgang	0	30.000	0
Afgang	-80.600	0	0
Kostpris ultimo	2.979.994	264.080	222.337
Af- og nedskrivninger primo	626.325	53.690	199.662
Årets afskrivninger	200.414	44.316	12.398
Af- og nedskrivninger ultimo	826.739	98.006	212.060
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.153.255	166.074	10.277

7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. april 2016
Direktion	10%	0	24.338

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-899.473	-936.162
Årets overførte overskud eller underskud	719.231	36.689
	<u>-180.242</u>	<u>-899.473</u>

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2015</u>
10. Gældsforpligtelser				
Gæld til Hanstholm Havn	0	0	2.564.271	2.564.271
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0	149.142
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.564.271</u>	<u>2.713.413</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværendet med Handelsbanken hæfter Administrationselskabet Thy ApS og Hanstholm Samlecentral Holding ApS solidarisk.

Til sikkerhed for gæld til Hanstholm Havn 2.564 t.kr. er der givet ejendomsforbehold i sorteringsanlæg, mærket Marel DWU year 2005 A 032323 og Carnitech Type L50 year 2005 1.04.4042, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2015 udgør 2.117 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til Handelsbanken 149 t.kr. er der givet ejendomsforbehold i Peugeot 3008 årgang 2010, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2015 udgør 144 t.kr.

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hanstholm Samlecentral Holding A/S som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Hanstholm Samlecentral Holding A/S, Auktionsgade 30, 7730 Hanstholm