

Årsrapport for 2015/16
9. regnskabsår


Anholt Skibsproviantering ApS

Gennemlandet 76
8592 Anholt

CVR-nr. 31370485

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. januar 2017.

Dirigent:



Jørgen Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober	8
Balance 31. oktober	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

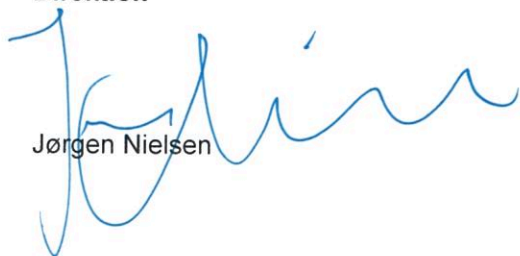
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Anholt, den 6. januar 2017.

Direktion



Jørgen Nielsen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Anholt Skibsproviantering ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Anholt Skibsproviantering ApS for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hornslet, den 6. januar 2017

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
CVR 27525989

Solveig Skov Nielsen
Registeret revisor, medlem af FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anholt Skibsproviantering ApS
Gennemlandet 76
8592 Anholt

CVR-nr.: 31370485
Stiftet: 9. april 2008
Hjemstedskommune: Norddjurs
Regnskabsår: 1. november - 31. oktober

Direktion

Jørgen Nielsen

Revisor

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter restauration samt dermed beslægtede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anholt Skibsprovisiantering ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens produktion og salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

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.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.129.805	1.491.858
Personaleomkostninger	1	1.078.426	1.171.028
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		166.295	151.450
Ordinært resultat før finansielle poster		-114.916	169.380
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		300	275
Andre finansielle indtægter		-1.506	13.718
Andre finansielle omkostninger		90.065	85.068
Resultat før skat		-206.187	98.305
Skat af årets resultat	2	-44.773	47.259
Årets resultat		-161.414	51.046
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		2.754.949	2.754.503
Årets resultat		-161.414	51.046
Til disposition		2.593.535	2.805.549
Udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Overført til næste år		2.541.835	2.754.949
Disponeret i alt		2.593.535	2.805.549

Balance 31. oktober

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		3.996.934	3.834.378
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		141.955	118.488
Materielle anlægsaktiver i alt		4.138.889	3.952.865
Anlægsaktiver i alt		4.138.889	3.952.865
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		72.500	78.231
Varebeholdninger i alt		72.500	78.231
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		76.066	38.000
Periodeafgrænsningsposter		45.653	56.723
Tilgodehavender i alt		121.719	94.723
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.875	13.375
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.875	13.375
Likvide beholdninger		1.160.879	1.636.619
Omsætningsaktiver i alt		1.365.974	1.822.948
Aktiver i alt		5.504.863	5.775.813

Balance 31. oktober

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.541.835	2.754.949
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Egenkapital i alt	3	2.718.535	2.930.549
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		2.311	47.084
Hensatte forpligtelser i alt		2.311	47.084
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		2.348.351	2.215.768
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.348.351	2.215.768
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.716	54.967
Selskabsskat		0	18.927
Anden gæld		368.950	508.518
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		435.666	582.411
Gældsforpligtelser i alt		2.784.017	2.798.179
Passiver i alt		5.504.863	5.775.813
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.036.149	1.127.587
	Andre udgifter til social sikring	42.277	43.441
	Personaleomkostninger i alt	1.078.426	1.171.028

2	Skat af årets resultat	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	Udskudt skat af årets resultat	-44.773	47.084
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	175
	Skat af årets resultat i alt	-44.773	47.259

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	2.754.949	2.879.949
	Årets resultat	0	-213.114	-213.114
	Foreslået udbytte	0	51.700	51.700
	Saldo ultimo	125.000	2.593.535	2.718.535

Selskabskapitalen er sammensat af 1.250 aktier á DKK 100

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 700.000 med pant i ejendommen Gennem Landet 76, 8592 Anholt, bogført værdi udgør kr. 3.996.934

Pantsætningsforbud f.s.v. angår simple fordringer hidrørende salg af varer og tjenesteydelser, lagre af varer, er stillet overfor Super Gros A/S.