

HIRTSHALS STEVEDORE ApS

Herluf Trollesvej 2
9850 Hirtshals

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er godkendt den

01/10/2016

Uffe B.S. Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HIRTSHALS STEVEDORE ApS
Herluf Trollesvej 2
9850 Hirtshals

 CVR-nr: 31850746
 Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Bankforbindelse Nordjyske Bank
9800 Hjørring

Revisor Lars P Revision
Hyttefadsvej 5
9970 Strandby
DK Danmark

 CVR-nr: 33225172
 P-enhed: 1016454067

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 .for Hirtshals Stevedore ApS

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

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Hirtshals, den 09/09/2016

Direktion

Uffe Bajsgaard Sprogø Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til Kapitalejeren i Hirtshals Stevedore Aps

Jeg har opstillet årsregnskabet for Hirtshals Stevedore ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Strandby, 09/09/2016

Lars Pedersen
Registreret revisor
Lars P Revision
CVR: 33225172

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at yde service, handling, arbejdsudleje samt salg indenfor godshåndtering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr 777.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Omsætning udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32

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

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb som vedrører regnskabsåret.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Hirtshals Stevedore ApS er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Good-will er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

Driftsmateriel, køretøjer og inventar er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med

fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med kostpris på under kr. 12.900 udgiftføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger er optaget til indkøbspris, dog dagspris hvis denne er lavere

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som egenkapital indtil generalforsamlingens afholdelse

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skyldige og tilgodehavende skatter medregnes under posten mellemregning moderselskab.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		4.142.804	3.600.989
Personaleomkostninger	1	-3.061.447	-3.851.526
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-207.411	-219.886
Andre driftsomkostninger	2	140.400	67.425
Resultat af ordinær primær drift		1.014.346	-402.998
Andre finansielle indtægter		1.088	1.356
Øvrige finansielle omkostninger		-21.867	-30.076
Ordinært resultat før skat		993.567	-431.718
Skat af årets resultat	3	-216.558	75.300
Årets resultat		777.009	-356.418
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		450.000	0
Overført resultat		327.009	-356.418
I alt		777.009	-356.418

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Goodwill		5.778	9.778
Immaterielle anlægsaktiver i alt		5.778	9.778
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		978.007	476.475
Materielle anlægsaktiver i alt		978.007	476.475
Deposita		233.575	233.575
Finansielle anlægsaktiver i alt		233.575	233.575
Anlægsaktiver i alt		1.217.360	719.828
Varebeholdninger i alt		200.000	170.843
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		828.818	447.482
Udskudte skatteaktiver		0	75.300
Andre tilgodehavender		15.556	52.776
Tilgodehavender i alt		844.374	575.558
Likvide beholdninger		5.500	0
Omsætningsaktiver i alt		1.049.874	746.401
Aktiver i alt		2.267.234	1.466.229

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		9.804	-317.205
Forslag til udbytte		450.000	0
Egenkapital i alt		584.804	-192.205
Hensættelse til udskudt skat		56.800	0
Hensatte forpligtelser i alt		56.800	0
Gæld til banker		340.768	666.238
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.425	106.156
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		520.983	308.454
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		511.303	568.053
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		67.151	9.533
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.625.630	1.658.434
Gældsforpligtelser i alt		1.625.630	1.658.434
Passiver i alt		2.267.234	1.466.229

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	2.704.858	3.402.269
Pensionsbidrag	265.850	291.009
Andre omkostninger til social sikring	90.739	158.248
	3.061.447	3.851.526

Der har i gennemsnit været 7 ansatte.

2. Andre driftsomkostninger

Fortjeneste ved afhændelse af driftsmateriel.

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	84.458	0
Ændring af udskudt skat	132.100	-75
	216.558	-75

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med UBSN Holding Aps som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtigelser til at indeholde kildeskat på visse indtægter mm.

Selskabet har leaset nedenstående:

Elgaffeltruck Linde 1,6, hvor der resterer 43 ydelser á kr. 3.097

Dieselgaffeltruck Linde H 25 D, hvor der resterer 25 ydelser á kr. 3.294

Dieselgaffeltruck Linde H 55 D, hvor der resterer 29 ydelser á kr.7.860

Ford Fiesta 1,25 Van , hvor der resterer 5 ydelser á kr.1.604

Mustang 2100 RT Mini, hvor der resterer 41 ydelser á kr. 5.133

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moderselskabet UBSN Holding Aps´ mellemværende med Nordjyske Bank.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Nordjyske Bank henligger:

Virksomhedspant i form af skadesløsbrev nom. 500.000 med pant i immaterielle rettigheder, driftsinventar/-materiel, køretøjer og drivmidler mv, lagerbeholdning og simple fordringer/varedebitorer.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør t.kr. 2.012