

HIRTSHALS STEVEDORE ApS

Herluf Trollesvej 2
9850 Hirtshals

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er godkendt den

30/09/2017

Uffe B.S.Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/05/2016 - 30/04/2017

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 2016 - 30. april 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Hirtshals, den 08/09/2017

Direktion

Uffe Bajsgaard Sprogø Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til Kapitalejeren i Hirtshals Stevedore Aps

Jeg har opstillet årsregnskabet for Hirtshals Stevedore ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 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, 08/09/2017

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 622.

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. 13.200 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 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		6.044.724	4.142.804
Personaleomkostninger	1	-4.905.086	-3.061.447
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-332.569	-207.411
Andre driftsomkostninger		0	140.400
Resultat af ordinær primær drift		807.069	1.014.346
Andre finansielle indtægter		912	1.088
Øvrige finansielle omkostninger		-5.997	-21.867
Ordinært resultat før skat		801.984	993.567
Skat af årets resultat	2	-179.600	-216.558
Årets resultat		622.384	777.009
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	450.000
Overført resultat		122.384	327.009
I alt		622.384	777.009

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		1.778	5.778
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.778	5.778
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.165.047	978.007
Materielle anlægsaktiver i alt		1.165.047	978.007
Deposita		233.575	233.575
Finansielle anlægsaktiver i alt		233.575	233.575
Anlægsaktiver i alt		1.400.400	1.217.360
Varebeholdninger i alt		120.000	200.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.732.203	828.818
Andre tilgodehavender		144.755	15.556
Tilgodehavender i alt		1.876.958	844.374
Likvide beholdninger		500	5.500
Omsætningsaktiver i alt		1.997.458	1.049.874
Aktiver i alt		3.397.858	2.267.234

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		132.188	9.804
Forslag til udbytte		500.000	450.000
Egenkapital i alt		757.188	584.804
Hensættelse til udskudt skat		54.300	56.800
Hensatte forpligtelser i alt		54.300	56.800
Gæld til banker		489.282	340.768
Leverandører af varer og tjenesteydelser		216.582	185.425
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.147.962	520.983
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		732.507	511.303
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		37	67.151
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.586.370	1.625.630
Gældsforpligtelser i alt		2.586.370	1.625.630
Passiver i alt		3.397.858	2.267.234

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
Løn og gager	4.234.326	2.705
Pensionsbidrag	481.572	266
Andre omkostninger til social sikring	189.188	90
	4.905.086	3.061

Der har i gennemsnit været 12 ansatte.

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	182.100	84
Ændring af udskudt skat	-2.500	132
	179.600	216

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med UBSN Holding Aps som administrationselskab 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.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for UBSN Holding Aps.

Selskabet har leaset nedenstående:

Elgaffeltruck Linde 1,6, hvor der resterer 31 ydelser á kr. 3.097

Dieselgaffeltruck Linde H 25 D, hvor der resterer 13 ydelser á kr. 3.294

Dieselgaffeltruck Linde H 55 D, hvor der resterer 17 ydelser á kr.7.860

Mustang 2100 RT Mini, hvor der resterer 29 ydelser á kr. 5.133

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

4. 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. 3.019