

HANSTHOLM COLDSTORE ApS

Ørhagevej 173
7700 Thisted

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/11/2016

Per 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 HANSTHOLM COLDSTORE ApS
Ørhagevej 173
7700 Thisted

CVR-nr: 33786964
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Hanstholm Coldstore ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klitmøller, den 05/11/2016

Direktion

Per Stævnsbo Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Hanstholm Coldstore ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hanstholm Coldstore ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 Deres ansvar.

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

Thyborøn, 05/11/2016

Jørgen Riise
Registreret revisor
MC Revision A/S
CVR: 17610694

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel og finansiering af værdipapirer af enhver art.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat på tkr. 67 er utilfredsstillende.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold der har påvirket indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket målingen af regnskabsposter i regnskabsåret.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et højere overskud i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel 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 pct.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Licenser	5 år	0 kr.
Bygninger	20 år	0 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode:

- Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen korrigeret for ikke-afskrevet goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct.,

indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

- I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder, korrigeret for afskrivning af goodwill. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel.
- Et beløb svarende til årets nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten ”Nettoopskrivning efter indre værdis metode”.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Tilgodehavender

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

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-64.759	-35.099
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-250.996	1.008.957
Resultat af ordinær primær drift		-315.755	973.858
Andre finansielle indtægter		1.233.815	4.617.520
Øvrige finansielle omkostninger		-840.821	0
Ordinært resultat før skat		77.239	5.591.378
Skat af årets resultat		-10.393	-1.250.003
Årets resultat		66.846	4.341.375
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-933.154	3.341.375
I alt		66.846	4.341.375

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	250.996
Materielle anlægsaktiver i alt		0	250.996
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	250.996
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		187	1.501
Periodeafgrænsningsposter		0	10.622
Tilgodehavender i alt		187	12.123
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.854.200	21.716.802
Værdipapirer og kapitalandele i alt		21.854.200	21.716.802
Likvide beholdninger		1.478.954	3.334.293
Omsætningsaktiver i alt		23.333.341	25.063.218
Aktiver i alt		23.333.341	25.314.214

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		22.146.963	23.080.117
Forslag til udbytte		1.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt	3	23.271.963	24.205.117
Hensættelse til udskudt skat		0	253.739
Hensatte forpligtelser i alt		0	253.739
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	10.625
Skyldig selskabsskat		56.378	844.733
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		61.378	855.358
Gældsforpligtelser i alt		61.378	855.358
Passiver i alt		23.333.341	25.314.214

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	40.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>40.000</u>
Værdireguleringer primo	-40.000
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Værdireguleringer ultimo	<u>-40.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nima Seafood ApS, Thisted	100%	80.000	-10.501.238

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	23.080.117	1.000.000	24.205.117
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	0	-933.154	1.000.000	66.846
Egenkapital ultimo	125.000	0	22.146.963	1.000.000	23.271.963

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen