

070431 ApS

Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg

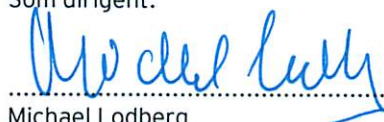
CVR-nr. 34 69 29 63



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14. september 2016

Som dirigent:



Michael Lodberg

EY

Building a better
working world

Indhold

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016 | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for 070431 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 14. september 2016
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Michael Lodberg', written over a dotted line.

Michael Lodberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i 070431 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 070431 ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

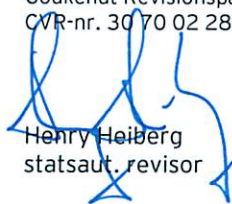
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 14. september 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 3070 02 28



Henry Heiberg
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | 070431 ApS |
| Adresse, postnr., by | Nordre Dokkaj 1, 6700 Esbjerg |
| CVR-nr. | 34 69 29 63 |
| Hjemstedskommune | Esbjerg |
| Regnskabsår | 1. juni 2015 - 31. maj 2016 |
| Direktion | Michael Lodberg |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg |

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i besiddelse af kapitalandel i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 1.375 t.kr. (2014/15: 870 t.kr.), der vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten for 2015/16.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes ligeledes et tilfredsstillende resultat.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2015/16 | 2014/15 |
|------|---|------------------|----------------|
| | Bruttotab | -5.047 | -3.748 |
| 2 | Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| | Resultat af primær drift | -5.047 | -3.748 |
| | Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 1.401.678 | 874.156 |
| | Finansielle indtægter | 6.232 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -27.882 | -22 |
| | Resultat før skat | 1.374.981 | 870.386 |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | Årets resultat | <u>1.374.981</u> | <u>870.386</u> |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 500.000 | 99.800 |
| | Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 98.400 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | 151.678 | -675.843 |
| | Overført resultat | 723.303 | 1.348.029 |
| | | <u>1.374.981</u> | <u>870.386</u> |

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

| Note | kr. | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 3 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 2.737.850 | 2.086.172 |
| | | <u>2.737.850</u> | <u>2.086.172</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.737.850</u> | <u>2.086.172</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 710 | 0 |
| | | <u>710</u> | <u>0</u> |
| | Værdipapirer og kapitalandele | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 220.600 | 0 |
| | | <u>220.600</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>437.854</u> | <u>30.954</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>659.164</u> | <u>30.954</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>3.397.014</u></u> | <u><u>2.117.126</u></u> |

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

| Note | kr. | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 4 | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | 737.850 | 586.172 |
| | Overført resultat | 2.057.536 | 1.334.233 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 99.800 |
| | Egenkapital i alt | <u>3.375.386</u> | <u>2.100.205</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Anden gæld | 21.628 | 16.921 |
| | | <u>21.628</u> | <u>16.921</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>21.628</u> | <u>16.921</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>3.397.014</u></u> | <u><u>2.117.126</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Selskabskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|---------------------------------|-----------------|---|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juni 2015 | 80.000 | 586.172 | 1.334.233 | 99.800 | 2.100.205 |
| Årets resultat | 0 | 151.678 | 723.303 | 500.000 | 1.374.981 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Egenkapital 31. maj 2016 | 80.000 | 737.850 | 2.057.536 | 500.000 | 3.375.386 |

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 070431 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associeret virksomheds resultat opgjort på baggrund af seneste reviderede årsrapport.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balance til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort på baggrund af seneste reviderede årsrapporter.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved koncerninterne handler anvendes sammenlægningsmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved mod-regning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

2 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget medarbejdere udover direktionen, der ikke modtager vederlag.

3 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder |
|---|--|
| Kostpris 1. juni 2015 | 750.000 |
| Kostpris 31. maj 2016 | 750.000 |
| Værdireguleringer 1. juni 2015 | 1.336.172 |
| Udloddet udbytte | -750.000 |
| Andel af årets resultat | 1.401.678 |
| Værdireguleringer 31. maj 2016 | 1.987.850 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016 | 2.737.850 |

| kr. | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|---|----------|-----------|-------------|-----------|
| Associerede virksomheder | | | | |
| Niels Winther & Co., Skibsekspedition ApS | Esbjerg | 25,00 % | 10.951.397 | 5.606.711 |

4 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 4 år.

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/5 2016.