

HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Industrivangen 23

7730 Hanstholm

CVR-nr. 35392068

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. november 2018

Mark Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HANSTHOLM STEVEDORE ApS Industrivangen 23 7730 Hanstholm
Telefon	22 70 04 18
E-mail	info@hanstholmstevedore.dk
CVR-nr.	35392068
Stiftelsesdato	26. juni 2013
Hjemsted	Thisted
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Bestyrelse	Bent Kristensen Jens Hyltdgaard Petersen Per Moldrup Kappel Mark Kristensen, Direktør
Direktion	Mark Kristensen, Direktør
Revisor	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Kontaktpersoner	Peder Harbo Andersen, Registreret revisor Jonna Harbo Andersen, Revisor
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Store Torv 1 7700 Thisted

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for HANSTHOLM STEVEDORE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 29. november 2018

Direktion

Mark Kristensen
Direktør

Bestyrelse

Bent Kristensen

Jens Hyldgaard Petersen

Per Moldrup Kappel

Mark Kristensen

HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HANSTHOLM STEVEDORE ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 opstilling 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.

Thisted, den 29. november 2018

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Peder Harbo Andersen

Registreret revisor

mne18433

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i transport- og logistikopgaver, primært vedrørende Hanstholm Havn, og dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 5.170, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 4.507.702, og en egenkapital på kr. 221.005.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		584.937	343.396
Personaleomkostninger	1	-307.617	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-199.855	-84.541
Driftsresultat		77.465	258.855
Andre finansielle indtægter		8	0
Finansielle omkostninger		-70.493	-80.583
Resultat før skat		6.980	178.272
Skat af årets resultat	2	-1.810	-43.496
Årets resultat		5.170	134.776
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.170	134.776
Resultatdisponering		5.170	134.776

HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.606.910	3.497.230
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		268.156	141.550
Materielle anlægsaktiver		3.875.066	3.638.780
Deposita		85.400	85.400
Finansielle anlægsaktiver		85.400	85.400
Anlægsaktiver		3.960.466	3.724.180
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		473.624	539.115
Tilgodehavende selskabsskat		1.744	6.744
Andre tilgodehavender		53.998	0
Periodeafgrænsningsposter		17.870	9.214
Tilgodehavender		547.236	555.073
Omsætningsaktiver		547.236	555.073
Aktiver		4.507.702	4.279.253

HANSTHOLM STEVEDORE ApS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission	3	0	20.000
Overført resultat	4	141.005	115.835
Egenkapital		221.005	215.835
Hensættelser til udskudt skat		23.796	21.986
Hensatte forpligtelser		23.796	21.986
Gæld til banker		3.448.742	3.882.286
Modtagne forudbetalinger fra kunder		105.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		561.813	66.548
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		146.808	92.060
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		538	538
Kortfristede gældsforpligtelser		4.262.901	4.041.432
Gældsforpligtelser		4.262.901	4.041.432
Passiver		4.507.702	4.279.253
Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed	5		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	6		
Særlige poster	7		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personalemkostninger		
Lønninger	305.664	0
Andre omkostninger til social sikring	1.953	0
	<u>307.617</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>0</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtig indkomst	0	3.256
Regulering udskudt skat	1.810	40.240
	<u>1.810</u>	<u>43.496</u>
3. Overkurs ved emission		
Saldo primo	20.000	20.000
Årets afgang	-20.000	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>20.000</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	115.835	-18.941
Årets tilgang	5.170	134.776
Overført fra overkurs ved emission	20.000	0
Saldo ultimo	<u>141.005</u>	<u>115.835</u>
5. Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut 3.449 t.kr. er udstedt skadeløsbrev - virksomhedspant. Virksomhedspantet nom. 200 t.kr. omfatter simple fordringer, hvis bogførte værdi pr. 30. juni 2018 udgør 474 t.kr.		
6. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		
Der er indgået leasingkontrakt på leje af materiel. Den samlede restløbetid udgør 4 måneder og den samlede restforpligtelse udgør 137 t.kr.		
Der er indgået lejekontrakt på grund med en årlig lejebetaling på 43 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt indtil den 31. marts 2048.		
7. Særlige poster		
Der er foretaget ændring af det regnskabsmæssige skøn på afskrivningsperiode for bygninger på lejet grund. Tidligere var afskrivningsperioden beregnet ud fra en forventet levetid på 50 år. Fra og med indeværende år er afskrivningsperioden beregnet ud fra restløbetiden på lejekontrakten vedrørende grunden, således bygningerne er fuldt ud afskrevet ved lejekontraktens udløb den 31. marts 2048.		
Afskrivninger bygninger på lejet grund 2017/18	-117.747	0
Beregnete afskrivninger ved anvendelse af tidligere regnskabsmæssige skøn	72.580	0
Resultatpåvirkning ved ændring af regnskabsmæssige skøn	<u>-45.167</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for HANSTHOLM STEVEDORE ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, skattefrie godtgørelser samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	32 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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