

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Lejrvej 8 Frøslev, 6330 Padborg

CVR-nr. 84967351

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. september 2016

Torben Eskildsen
Dirigent

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Nikosped A/S, International Spedition og Transport.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, den 28. september 2016

Direktion

Vibeke Kock
Adm. direktør

Bestyrelse

Henrik Eddau Kock

Torben Eskildsen

Vibeke Kock
Adm. direktør

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Vi har opstillet årsregnskabet for Nikosped A/S, International Spedition og Transport for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 Etske 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.

Aabenraa, den 28. september 2016

Intension, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Allan Søbørg, HD(R)

Registreret revisor

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nikosped A/S, International Spedition og Transport Lejrvej 8 Frøslev 6330 Padborg
Telefon	74 67 36 90
CVR-nr.	84967351
Stiftelsesdato	30. december 1974
Hjemsted	Padborg
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Henrik Eddau Kock Torben Eskildsen Vibeke Kock, Adm. direktør
Direktion	Vibeke Kock, Adm. direktør
Revisor	Intension, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Allan Søberg, HD(R) Kontaktperson: Mariann Madsen
Pengeinstitut	Jyske Bank Kilen 1 6330 Padborg

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i international spedition og pakhusforretning, udlejning og drift af fast ejendom, aktiviteter som holdingselskab og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -742.951, hvilket betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 9.941.114 og en egenkapital på kr. 3.556.157.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Det forventes, at virksomheden i indeværende år vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nikosped A/S, International Spedition og Transport for 2015/16 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Lejendtgæfter indregnes i resultatopgørelsen såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Lejeindtægten opgøres efter fradrag af moms.

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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
Bygninger	20-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Der afskrives ikke på grunde.

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.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserver for opskrivning

Reserver for opskrivning omfatter nettoopskrivninger på ejendommen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige 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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-33.765	-227.564
Personaleomkostninger	1	-437.486	-456.330
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-258.812	-261.214
Driftsresultat		-730.063	-945.108
Andre finansielle indtægter		5.339	41.198
Andre finansielle omkostninger		-84.631	0
Resultat før skat		-809.355	-903.910
Skat af årets resultat		66.404	198.324
Årets resultat		-742.951	-705.586
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-742.951	-705.586
		-742.951	-705.586

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		9.297.611	9.444.265
Produktionsanlæg og maskiner		125.915	231.964
Indretning af lejede lokaler		75.845	75.845
Materielle anlægsaktiver		9.499.371	9.752.074
Andre værdipapirer og kapitalandele		257.817	511.745
Finansielle anlægsaktiver		257.817	511.745
Anlægsaktiver		9.757.188	10.263.819
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.918	13.679
Tilgodehavende selskabsskat		1.175	0
Andre tilgodehavender		104.771	79.202
Periodeafgrænsningsposter		46.062	0
Tilgodehavender		183.926	92.881
Likvide beholdninger		0	148.347
Omsætningsaktiver		183.926	241.228
Aktiver		9.941.114	10.505.047

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		8.510.500	8.510.500
Overført resultat		-5.954.343	-5.211.393
Egenkapital		3.556.157	4.299.107
Hensættelser til udskudt skat		0	66.404
Hensatte forpligtelser		0	66.404
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.107.049	5.879.175
Langfristede gældsforpligtelser	4	6.107.049	5.879.175
Gæld til banker		20.587	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.400	71.962
Anden gæld		176.921	188.399
Kortfristede gældsforpligtelser		277.908	260.361
Gældsforpligtelser		6.384.957	6.139.536
Passiver		9.941.114	10.505.047
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Nikosped A/S, International Spedition og Transport

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	388.027	406.333
Pensioner	45.056	45.056
Andre omkostninger til social sikring	4.403	4.941
	437.486	456.330

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Porcil-Trading ApS	Haderslev	30,00	-131.065	11.300
			-131.065	11.300

3. Egenkapital

	Virksomheds kapital	Reserve for opskrivn.	Overført resultat	Ultimo
Saldo primo	1.000.000	8.510.500	-5.211.392	4.299.108
Årets afgang			-742.951	-742.951
	1.000.000	8.510.500	-5.954.343	3.556.157

Selskabskapitalen er i 2012 forhøjet med kr. 1.000 til ialt kr. 1.000.000 i forbindelse med konvertering af gælds til hovedaktionær.

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.107.049	0	6.107.049
	6.107.049	0	6.107.049

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.