

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

KARL THYGESEN & SØN APS

TVEDVANGEN 153

2730 HERLEV

CVR-nr. 10 52 41 80

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11-12
Noter	13-16

J.nr. 963830
tok/mah

Selskab

Karl Thygesen & Søn ApS
Tvedvangen 153
2730 Herlev

CVR-nummer 10 52 41 80

29. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Karsten Sten Thygesen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nummer 19263096

Tore Kolby, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Karl Thygesen & Søn ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udfører transportydelser for bl.a. tag-, tømrer- og stilladsfirmaer.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 1.673.191.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Karl Thygesen & Søn 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 3. november 2016

I direktionen

Karsten Sten Thygesen

Til kapitalejerne i Karl Thygesen & Søn ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Karl Thygesen & Søn ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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.

Søborg, den 3. november 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(cvr 19263096)

Tore Kolby
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokale-, salgs-, og administrationsomkostninger,

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Karl Thygesen & Søn Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 8 år
-----------------------------------------	----------

Småanskaffelser er omkostningsført i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afregnes nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til netto realisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	15.639.931	13.872.720
1 Personaleomkostninger	<u>-8.898.519</u>	<u>-7.862.383</u>
INDTJENINGSBIDRAG	6.741.412	6.010.337
4 Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-3.595.431</u>	<u>-2.761.861</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.145.981	3.248.476
2 Andre finansielle indtægter	68.443	45.369
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.053.107</u>	<u>-799.601</u>
RESULTAT FØR SKAT	2.161.317	2.494.244
3 Skat af årets resultat	<u>-488.126</u>	<u>-540.067</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.673.191</u></u>	<u><u>1.954.177</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	1.673.191	1.954.177
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.673.191</u></u>	<u><u>1.954.177</u></u>

Note	30/6 2016	30/6 2015
4 Grunde og bygninger	5.213.023	3.965.776
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.153.188	22.582.425
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	31.366.211	26.548.201
Andre tilgodehavender	272.500	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.382	2.710
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	274.882	2.710
ANLÆGSAKTIVER	31.641.093	26.550.911
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.554.381	3.668.984
Tilgodehavende fra tilknyttede virksomheder	1.711.208	1.538.041
Andre tilgodehavender	220.820	596.399
Periodeafgrænsningsposter	251.084	54.685
TILGODEHAVENDER	6.737.493	5.858.109
LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.558.761	2.605.760
OMSÆTNINGSAKTIVER	8.296.254	8.463.869
AKTIVER I ALT	39.937.347	35.014.780

Note	30/6 2016	30/6 2015
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	8.902.011	7.228.820
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
5 EGENKAPITAL	<u>9.102.011</u>	<u>7.428.820</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>482.080</u>	<u>709.492</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>482.080</u>	<u>709.492</u>
Anden langfristet gæld	634.376	706.826
6 Kreditinstitutter i øvrigt	866.436	1.022.118
6 Leasingforpligtelser	21.176.084	17.914.486
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>715.539</u>	<u>501.820</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>23.392.435</u>	<u>20.145.250</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3.186.921	2.518.098
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.146.196	1.205.982
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	501.820	495.057
Anden gæld	<u>2.125.885</u>	<u>2.512.081</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>6.960.822</u>	<u>6.731.218</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>30.353.257</u>	<u>26.876.468</u>
PASSIVER I ALT	<u>39.937.347</u>	<u>35.014.780</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualforpligtelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

<u>1</u>		<u>2015/16</u>		<u>2014/15</u>	
<u>Personaleomkostninger</u>					
	Gager og lønninger i øvrigt		7.540.774		6.601.893
	Pensionsforsikring og sociale omkostninger		939.620		800.894
	Personaleomkostninger i øvrigt, netto		418.125		459.596
	I ALT		<u>8.898.519</u>		<u>7.862.383</u>
<u>2</u>		<u>2015/16</u>		<u>2014/15</u>	
<u>Andre finansielle indtægter</u>					
	Renteindtægter tilknyttede virksomheder		68.443		45.369
	Finansielle indtægter i øvrigt		0		0
	I ALT		<u>68.443</u>		<u>45.369</u>
<u>3</u>				<u>2014/15</u>	
<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>					
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	
	Skyldig pr. 1/7 2015	996.877	709.491	0	0
	Skat af årets resultat	715.539	-227.412	488.126	540.067
	Refusion sambeskatning	<u>-495.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u>1.217.359</u>	<u>482.079</u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>488.126</u>	<u>540.067</u>

**4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2015
Kostpris pr. 1/7 2015	3.965.776	32.926.650	36.892.426	25.964.740
Tilgang i året	1.247.247	7.406.204	8.653.451	15.187.737
Afgang i året	0	-3.808.286	-3.808.286	-4.260.051
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	5.213.023	36.524.568	41.737.591	36.892.426
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	0	10.344.225	10.344.225	9.492.415
Årets afskrivninger	0	3.487.127	3.487.127	2.081.191
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-3.459.972	-3.459.972	-1.229.381
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	0	10.371.380	10.371.380	10.344.225
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2016	5.213.023	26.153.188	31.366.211	26.548.201
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	25.974.719	25.974.719	22.161.778
Salgspris, afgang	0	240.010	240.010	2.350.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-348.314	-348.314	-3.030.670
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	-108.304	-108.304	-680.670

5 Egenkapital	30/6 2016	30/6 2015
Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	200.000	200.000
Overført resultat pr. 1/7 2015	7.228.820	5.274.643
Overført af årets resultat	1.673.191	1.954.177
Overført resultat pr. 30/6 2016	8.902.011	7.228.820
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>9.102.011</u>	<u>7.428.820</u>

Virksomhedskapitalen består af 200.000 stk. anparter á kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2016	30/6 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	1.016.436	1.172.118	150.000	266.436
Leasingforpligtelser	24.213.005	20.282.584	3.036.921	2.109.830
I ALT	<u>25.229.441</u>	<u>21.454.702</u>	<u>3.186.921</u>	<u>2.376.266</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt ejerpantebrev på 1,4 mio. kr., der giver pant i selskabets ejendom.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedt virksomhedspant på 2 mio. kr., der giver pant i selskabets driftsinventar, simple fordringer, immaterielle rettigheder.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Karl Thygesen & Søn Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået erhvervslejeaftale om leje af grunde og bygninger. Huslejeaftalen har en opsigelighed på 6 måneder. Den samlede huslejeoplygtelse udgør ca. t.kr. 322.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af driftsmidler. Leasingaftalerne er uopsigelig indtil 31/7 2017. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 420.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Karsten Sten Thygesen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-266258737689

IP: 176.23.81.108

2016-11-12 13:14:55Z

NEM ID 

Tore Kolby

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1295856057295

IP: 176.22.105.96

2016-11-13 09:14:28Z

NEM ID 

Karsten Sten Thygesen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-266258737689

IP: 87.61.242.174

2016-11-14 05:48:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: K7JGB-03111-A55PJ-DHOP8-JES8-P5KUT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>