

HELMER'S VOGNMANDSFORRETNING & CONTAINERTRANSPORT. SAMSO RENOVATION ApS

Nørreskiftevej 41
8305 Samsø

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/11/2016

Rene Thorngaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HELMER'S VOGNMANDSFORRETNING & CONTAINERTRANSPORT. SAMSØ RENOVATION ApS Nørreskiftevej 41 8305 Samsø Telefonnummer: 86593060 CVR-nr: 10626277 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank 8305 Samsø
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Frederiksgade 76, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten 2015/2016 for Helmers Vognmandsforretning & Containertransport, Samsø Renovation ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 31/10/2016

Direktion

René Skøtt Thorngaard

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i HELMER'S VOGNMANDSFORRETNING & CONTAINERTRANSPORT. SAMSØ RENOVATION ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HELMER'S VOGNMANDSFORRETNING & CONTAINERTRANSPORT. SAMSØ RENOVATION 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 handlinger 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.

Aarhus, 31/10/2016

Per Plejdrup
registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 måling sker som beskrevet nedenfor.

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 balancetids-punktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag (værdiansættelse):

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende væsentlige omkostninger og renter.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, der er fastsat således:

Containere, renovationsvogne og entreprenørmaskiner gennemsnitlig 8 år

Andre maskiner og inventar gennemsnitlig 5 år

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige saldo værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

Materielle anlægsaktiver

Måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måling sker til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Måling og afskrivning sker som for øvrige materielle anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Samtlige kortfristede gældsposter er indregnet til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens

rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte er anført særskilt under disponering af overført resultat og afsat som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		6.288.078	5.233.416
Personaleomkostninger	1	-4.090.272	-3.569.175
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-628.044	-310.244
Resultat af ordinær primær drift		1.569.762	1.353.997
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		18.800	24.205
Andre finansielle indtægter		1.277	2.593
Andre finansielle omkostninger		-56.523	-7.866
Ordinært resultat før skat		1.533.316	1.372.929
Skat af årets resultat		-356.774	-314.467
Årets resultat		1.176.542	1.058.462
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		176.542	58.462
I alt		1.176.542	1.058.462

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.013.840	1.874.339
Materielle anlægsaktiver i alt		7.013.840	1.874.339
Anlægsaktiver i alt		7.013.840	1.874.339
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		707.243	732.651
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		258.610	1.292.326
Andre tilgodehavender		12.319	45.549
Periodeafgrænsningsposter		158.425	140.607
Tilgodehavender i alt		1.136.597	2.211.133
Likvide beholdninger		170.649	44.031
Omsætningsaktiver i alt		1.307.246	2.255.164
Aktiver i alt		8.321.086	4.129.503

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.483.700	1.307.158
Egenkapital i alt	2	1.683.700	1.507.158
Hensættelse til udskudt skat		329.890	127.966
Hensatte forpligtelser i alt		329.890	127.966
Leasingforpligtelser		3.215.058	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.215.058	0
Gæld til banker		0	138.179
Leverandører af varer og tjenesteydelser		307.089	314.770
Skyldig selskabsskat		89.850	230.839
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		898.827	810.591
Leasingforpligtelser		796.672	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.092.438	2.494.379
Gældsforpligtelser i alt		6.307.496	2.494.379
Passiver i alt		8.321.086	4.129.503

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	3.423.216	2.963.722
Pensionsbidrag	429.172	377.956
Andre omkostninger til social sikring	237.884	227.497
	<u>4.090.272</u>	<u>3.569.175</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	1.307.158	1.507.158
Årets resultat	0	176.542	176.542
Egenkapital ultimo	<u>200.000</u>	<u>1.483.700</u>	<u>1.683.700</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er renovationskørsel samt drift af losseplads og genbrugscenter.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden RT Holding Samsø ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for udbytteskat.

5. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Jyske Bank har stillet bankgaranti til sikkerhed for selskabets opfyldelse af kontrakt med Samsø Kommune. Kontrakten omfatter pligt til indsamling af dagrenovation samt drift af affaldscenter i en 6-årig periode, der udløber den 31. december 2021.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Driftsmateriel med en samlet regnskabsmæssig værdi på kr. 4.736.102 er finansieret ved finansiell leasing. Leasing forpligtelsen andrager kr. 4.011.730.

Selskabets øvrige aktiver er ubehæftede, ligesom der ikke er andre sikkerhedsstillelser eller kautionsforpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

RT Holding Samsø ApS, Holmevej 1A, 8305 Samsø.