

**JENS H. PEDERSEN & SØN
VOGNMANDSFORRETNING APS**

BASKÆRVEJ 31
6040 EGTVED

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2015 - 31.12.2015
26. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 13 69 64 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 26. februar 2016

Søren H. Pedersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2015 - 31.12.2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Jens H. Pedersen & Søn
Vognmandsforretning ApS
Baskærvej 31
6040 Egtved

CVR-nr.: 13 69 64 03
Stiftet: 1. december 1989
Hjemsted: Egtved
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Søren H. Pedersen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Sydbank

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for selskabet Jens H. Pedersen & Søn Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 17. februar 2016

I direktionen

Søren H. Pedersen

356/2/KR

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Jens H. Pedersen & Søn Vognmandsforretning ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jens H. Pedersen & Søn Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Kolding, den 17. februar 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning og anden virksomhed i naturlig sammenhæng hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 500.607, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 6.542.249 og en egenkapital på kr. 5.401.970.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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 driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 10-33% lineært.

Indretning lokaler: 4% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2015 - 31.12.2015

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
BRUTTORESULTAT	2.886.661	2.453.865
1 Personalemkostninger	-1.819.371	-1.485.358
2 Afskrivninger	-501.956	-469.393
DRIFTSRESULTAT	565.334	499.114
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.197	0
Finansielle indtægter	83.218	142.407
Finansielle omkostninger	-47	-31.385
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	654.702	610.136
3 Skat af årets resultat	-154.095	-154.630
ÅRETS RESULTAT	500.607	455.506
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	2.400.000	500.000
Overført resultat	-1.899.393	-44.494
DISPONERET I ALT	500.607	455.506

BALANCE PR. 31.12.2015

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Goodwill	0	0
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.027.989	956.607
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.027.989	956.607
Andre tilgodehavender	11.250	11.250
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	11.250	11.250
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.039.239	967.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	934.669	834.882
Igangværende arbejder fremmed regning	29.200	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.797.312	0
Andre tilgodehavender	34.327	105.942
TILGODEHAVENDER I ALT	2.795.508	940.824
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.647	2.435.700
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	1.647	2.435.700
LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.705.855	2.128.196
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.503.010	5.504.720
AKTIVER I ALT	6.542.249	6.472.577

BALANCE PR. 31.12.2015

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	2.801.970	4.701.362
Afsat udbytte for regnskabsåret	2.400.000	500.000
6 EGENKAPITAL I ALT	<u>5.401.970</u>	<u>5.401.362</u>
Hensættelser til udskudt skat	39.710	29.300
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>39.710</u>	<u>29.300</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	193.474	186.911
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	191.204
3 Selskabsskat	138.970	0
Anden gæld	768.125	663.800
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.100.569</u>	<u>1.041.915</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.100.569</u>	<u>1.041.915</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.542.249</u>	<u>6.472.577</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.445.112	1.235.862
Pensioner	247.212	157.793
Andre omkostninger til social sikring	36.155	36.777
Andre personaleomkostninger	90.892	54.926
I ALT	<u>1.819.371</u>	<u>1.485.358</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	6.025	6.025
Driftsmateriel	466.432	458.988
Nyanskaffelser u/kr. 12.800	29.499	4.380
I ALT	<u>501.956</u>	<u>469.393</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	143.685	195.230
Årets ændring i udskudt skat	10.410	-40.600
ÅRETS SKAT I ALT	<u>154.095</u>	<u>154.630</u>
4 Goodwill		
Kostpris pr. 01.01.2015	682.000	682.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2015	<u>682.000</u>	<u>682.000</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2015	682.000	682.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2015	<u>682.000</u>	<u>682.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2015.....	<u>0</u>	<u>0</u>

Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2015	2014
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2015	5.511.349	5.511.348
Tilgang 2015	1.601.838	0
Afgang 2015	-255.000	0
KOSTPRIS PR. 31.12.2015	6.858.187	5.511.348
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2015	4.554.741	4.089.728
Afskrivninger på udgåede aktiver	-197.000	0
Afskrivninger i 2015	472.457	465.013
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2015	4.830.198	4.554.741
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2015.....	2.027.989	956.607
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

	Saldo pr. 01.01.2015	Årets bevægelser	Saldo pr. 31.12.2015
6 Egenkapital			
Selskabskapital	200.000	0	200.000
Overført resultat	4.701.363	-1.899.393	2.801.970
Afsat udbytte sidste regnskabsår	500.000	-500.000	0
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	2.400.000	2.400.000
SALDO PR. 31.12.2015	5.401.363	607	5.401.970

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.		
SHP 31 Holding ApS, Baskærvej 31, 6040 Egtved		
8 Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen		
9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har huslejekontrakter med en årlig leje på kr. 75.000. Lejemålene kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		