

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

BASKÆRVEJ 31
6040 EGTVED

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2016 - 31.12.2016
27. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 13 69 64 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 17. marts 2017

Søren H. Pedersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016	11
Balance pr. 31.12.2016	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
Østergade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 9. marts 2017

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 2016. 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 9. marts 2017

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. 338.280, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.644.763 og en egenkapital på kr. 3.340.249.

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 2017

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 22,0%.

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, scrapværdi: 0%

Indretning lokaler: 4% lineært, scrapværdi: 0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Deposita indregnes til kostpris.

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.

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

01.01.2016 - 31.12.2016

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTORESULTAT	2.678.686	2.886.661
1 Personalemkostninger	-1.881.096	-1.819.371
2 Afskrivninger	-386.254	-501.956
DRIFTSRESULTAT	411.336	565.334
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	6.197
Finansielle indtægter	23.057	83.218
Finansielle omkostninger	0	-47
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	434.393	654.702
3 Skat af årets resultat	-96.113	-154.095
ÅRETS RESULTAT	338.280	500.607
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	2.400.000
Overført resultat	-161.720	-1.899.393
DISPONERET I ALT	338.280	500.607

BALANCE PR. 31.12.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Goodwill	0	0
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.032.318	2.027.989
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.032.318	2.027.989
Andre værdipapirer og kapitalandele	12.950	1.647
Andre tilgodehavender	11.250	11.250
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	24.200	12.897
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.056.518	2.040.886
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	986.027	934.669
Igangværende arbejder fremmed regning	0	29.200
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.797.312
Andre tilgodehavender	79.495	34.327
TILGODEHAVENDER I ALT	1.065.522	2.795.508
LIKVIDE BEHOLDNINGER	1.522.723	1.705.855
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.588.245	4.501.363
AKTIVER I ALT	4.644.763	6.542.249

BALANCE PR. 31.12.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	2.640.249	2.801.970
Afsat udbytte for regnskabsåret	500.000	2.400.000
6 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.340.249</u>	<u>5.401.970</u>
Hensættelser til udskudt skat	88.625	39.710
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>88.625</u>	<u>39.710</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	432.078	193.474
3 Selskabsskat	46.226	138.970
Anden gæld	737.585	768.125
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.215.889</u>	<u>1.100.569</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.215.889</u>	<u>1.100.569</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.644.763</u>	<u>6.542.249</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.505.826	1.445.112
Pensioner	273.959	247.212
Andre omkostninger til social sikring	35.743	36.155
Andre personaleomkostninger	65.568	90.892
I ALT	<u>1.881.096</u>	<u>1.819.371</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	4,1	4,0
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	5.520	6.025
Driftsmateriel	370.829	466.432
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	9.905	29.499
I ALT	<u>386.254</u>	<u>501.956</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	47.198	143.685
Årets ændring i udskudt skat	48.915	10.410
ÅRETS SKAT I ALT	<u>96.113</u>	<u>154.095</u>
4 Goodwill		
Kostpris pr. 01.01.2016	682.000	682.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2016	<u>682.000</u>	<u>682.000</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2016	682.000	682.000
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2016	<u>682.000</u>	<u>682.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2016.....	<u>0</u>	<u>0</u>

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

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2016	6.858.189	5.511.349
Tilgang 2016	380.679	1.601.838
Afgang 2016	-137.124	-255.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2016	<u>7.101.744</u>	<u>6.858.187</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2016	4.830.200	4.554.741
Afskrivninger på udgåede aktiver	-137.124	-197.000
Afskrivninger i 2016	376.350	472.457
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2016	<u>5.069.426</u>	<u>4.830.198</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2016.....	<u>2.032.318</u>	<u>2.027.989</u>
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.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
6 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		200.000
Saldo ultimo		200.000
Foreslået udbytte		
Saldo primo		2.400.000
Betalt udbytte.....		-2.400.000
Udbytte		500.000
Saldo ultimo		500.000
Overført resultat		
Saldo primo		2.801.970
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-161.721
Saldo ultimo		2.640.249
Egenkapital ultimo		3.340.249

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

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

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
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.