

*Fredensborg Vognmandsforretning Aps
Skovvænget 2
3480 Fredensborg*

CVR-nr: 14 68 85 44

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30 Maj 2017

Dirigent
Dennis Petersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 25. Maj 2017

Dennis Petersen
Direktion

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Fredensborg, den 30. Maj 2017

Dennis Petersen
Dirigent

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Fredensborg Vognmandsforretning Aps Skovvænget 2 3480 Fredensborg
	Telefon: 48 -4 82 88 3
	CVR-nr.: 14 68 85 44
	Stiftet: 1. august 1990
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Dennis Petersen
Hovedaktivitet	Drive vognmandsforretning
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 30. Maj 2017 kl 15.00. på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive vognmandsforretning.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling i aktivitet og økonomi har været særdeles tilfredsstillende, med et pænt overskud,

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Vi forventer den positive udvikling vil fortsætte.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fredensborg Vognmandsforretning Aps for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 101 er der ikke udarbejdet hoved- og nøgletal for moderselskabet

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger".

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Fredensborg Udlejning af 2015 ApS, og fungerer som administrationsselskab.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	3-5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	1.677.633	1.383.348
6 Personaleomkostninger	1.552.395-	1.169.958-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	3.344-	3.344-
8 Andre driftsomkostninger	7.520-	0
	114.374	210.046
DRIFTSRESULTAT		
9 Andre finansielle indtægter	1.622	1.470
10 Andre finansielle omkostninger	5.241-	8.673-
	110.755	202.843
RESULTAT FØR SKAT		
11 Skat af årets resultat	33.512-	0
	77.243	202.843
ÅRETS RESULTAT	77.243	202.843
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	49.900
Overført resultat	77.243	152.943
	77.243	202.843
DISPONERET I ALT	77.243	202.843

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	2016	2015
12 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
12 Indretning af lejede lokaler.....	23.183	26.527
Materielle anlægsaktiver	23.183	26.527
13 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	50.000
Deposita.....	64.500	446.400
Finansielle anlægsaktiver	64.500	496.400
ANLÆGSAKTIVER	87.683	522.927
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	910.922	282.734
15 Andre tilgodehavender	19.070	11.500
Tilgodehavender	929.992	294.234
16 Likvide beholdninger	383.656	405.065
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.313.648	699.299
AKTIVER	1.401.331	1.222.226

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	130.000	130.000
Overført resultat	208.642	513.299
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	49.900
17 EGENKAPITAL	338.642	693.199
Selskabsskat	34.652	0
18 Langfristede gældsforpligtelser.....	34.652	0
19 Leverandører af varer og tjenesteydelser	408.355	4.391
20 Anden gæld	470.608	440.535
21 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	149.074	84.101
Kortfristede gældsforpligtelser	1.028.037	529.027
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.062.689	529.027
PASSIVER	1.401.331	1.222.226
22 Tilbagetrædelseserklæring		
23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
24 Nærtstående parter		
25 Ejerforhold		

NOTER

	2016	2015
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet virksomheden fortsat er velkonsolideret, samt at der ikke er mangel på likviditet. Det bedømmes, at virksomheden kan fortsætte uforandret også i fremtiden, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Usikkerhed ved indregning og måling		
Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.		
3 Usædvanlige forhold		
Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art.		
4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag		
Der er ikke forekommet betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet.		
5 Selskabets hovedaktivitet		
At drive vognmandsforretning		
6 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	8	10
Lønninger	1.466.550	1.108.066
Pensioner	0	37.381
Andre omkostninger til social sikring	85.845	24.511
Personaleomkostninger i alt	1.552.395	1.169.958
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler.....	3.344	3.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	3.344	3.344
8 Andre driftsomkostninger		
Bøder	7.520	0
Andre driftsomkostninger i alt.....	7.520	0

NOTER

	2016	2015
9 Andre finansielle indtægter		
Renter, OK konto	1.622	1.170
Renter, debitorer	0	300
Andre finansielle indtægter i alt.....	1.622	1.470
10 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	1.164	1.377
Garantiprovision.....	2.659	2.875
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag.....	0	4.370
Renter, kreditorer	278	51
Renter af restskat, selskaber	1.140	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	5.241	8.673
11 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	33.512	0
Skat af årets resultat i alt.....	33.512	0
12 Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	653.605	104.523
Tilgang i årets løb.....	162.000	0
Afgang i årets løb	162.000-	0
Kostpris 31. december 2016	653.605	104.523
Af-/nedskrivninger, primo.....	653.605-	77.996-
Årets af-/nedskrivninger.....	0	3.344-
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	653.605-	81.340-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	23.183

NOTER

		2016	2015
13 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Tilgang i årets løb.....		0	50.000
Kostpris 31. december 2016		0	50.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		0	50.000
14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser		910.922	282.734
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		910.922	282.734
15 Andre tilgodehavender			
Tilgodehavende sygedagpenge m.v.		0	11.500
Tilgodehavende medarbejdere		19.070	0
Andre tilgodehavender i alt.....		19.070	11.500
16 Likvide beholdninger			
OK Handelskonto		263.533	211.911
Den Danske Bank.....		120.123	193.154
Likvide beholdninger i alt.....		383.656	405.065
17 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	130.000	0	130.000
Overført resultat	131.399	77.243	208.642
	261.399	77.243	338.642

NOTER

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
18 Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	34.652	0
	<u>34.652</u>	<u>0</u>
	2016	2015
19 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	408.355	4.391
	<u>408.355</u>	<u>4.391</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	<u>408.355</u>	<u>4.391</u>
20 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	274.054	269.688
Skyldig A-skat.....	38.674	27.499
Skyldig ATP.....	4.544	2.514
Skyldige feriepenge.....	61.011	52.997
Skyldig pension.....	7.826	7.826
Skyldigt AM-bidrag	12.499	8.011
Afsat skyldig feriepengeforpligtelse	72.000	72.000
	<u>470.608</u>	<u>440.535</u>
Anden gæld i alt.....	<u>470.608</u>	<u>440.535</u>
21 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver	149.074	18.924
Mellemregning moderselskab	0	65.177
	<u>149.074</u>	<u>84.101</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	<u>149.074</u>	<u>84.101</u>
22 Tilbagetrædelseserklæring		
Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.		
23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har stillet en bankgaranti på kr. 150.000 til sikkerhed for en enkelt kontrakt. Herudover forefindes ikke sikkerhedsstillelser af nogen art.		

NOTER

2016

2015

24 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Lone Neumers Petersen, Skovvænget 2, 3480 Fredensborg

25 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Lone Neumers Petersen, Skovvænget 2, 3480 Fredensborg