

**RETUR TIL REVISOR
UNDERSKREVEN STAND**

**Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød
A/S**
Nordhøj 16
3400 Hillerød

CVR-nummer: 15678380

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016**

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/11 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S Nordhøj 16 3400 Hillerød
	Telefon: 48 26 15 76 Telefax: 48 25 45 66
	CVR-nr.: 15 67 83 80 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 14235561
Bestyrelse	Pia Strandgaard Rosenø, formand Erik Bo Kjeldsen Lars Avnegaard
Direktion	Erik Bo Kjeldsen
Revisor	Revision København Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR Finsensvej 80 A, 1. 2000 Frederiksberg
Hovedaktivitet	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive virksomhed med handel, industri, transport, herunder vognmandskørsel, renovation og genbrug.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 3/11 2016


Direktion


Erik Bo Kjeldsen

Bestyrelse


Pia Strandgaard Rosenø
Formand


Erik Bo Kjeldsen


Lars Avnegaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 3 /11 2016

Revision København

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab VBR
CVR nr. 34452342



Bo Andersen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Indtægter fra salg af varer og ydelser er indregnet i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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, samt tillæg 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.

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. 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Installationer	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	7 år
Andre anlæg, driftsmaterie og inventar	7 år

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

Varebeholdninger

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

hjemtagelsesomkostninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	4.797.179	4.650.766
1 Personaleomkostninger	-3.300.876	-3.082.922
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-843.823	-876.015
DRIFTSRESULTAT	652.480	691.829
Andre finansielle indtægter	17.490	13.433
Andre finansielle omkostninger	-112.608	-97.022
RESULTAT FØR SKAT	557.362	608.240
2 Skat af årets resultat	-122.728	-149.955
ÅRETS RESULTAT	434.634	458.285
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	434.634	458.285
DISPONERET I ALT	434.634	458.285

BALANCE PR. 30. JUNI 2016 AKTIVER

	2016 kr.	2015 kr.
3 Installationer	3.894	4.674
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.485.182	2.709.711
Materielle anlægsaktiver	3.489.076	2.714.385
Deposita	302.413	302.413
Finansielle anlægsaktiver	302.413	302.413
ANLÆGSAKTIVER	3.791.489	3.016.798
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	306.525	296.355
Varebeholdninger	306.525	296.355
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.207.387	1.035.601
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	896.330	201.092
Andre tilgodehavender	17.400	0
Periodeafgrænsningsposter	98.079	101.109
Tilgodehavender	2.219.196	1.337.802
Likvide beholdninger	1.746.693	2.011.789
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.272.414	3.645.946
AKTIVER	8.063.903	6.662.744

BALANCE PR. 30. JUNI 2016 PASSIVER

	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	3.545.201	3.110.567
5 EGENKAPITAL	4.045.201	3.610.567
Hensættelse til udskudt skat	65.282	31.170
HENSATTE FORPLIGTELSE	65.282	31.170
Kreditinstitutter	684.764	0
Leasingforpligtelser	1.060.509	1.254.682
Deposita	11.000	15.000
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.756.273	1.269.682
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	398.200	264.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	397.113	543.963
7 Gæld til tilknyttede virksomheder	387.618	201.806
Anden gæld	1.014.216	741.556
Kortfristede gældsforpligtelser	2.197.147	1.751.325
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.953.420	3.021.007
PASSIVER	8.063.903	6.662.744
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.921.388	2.714.266
Pensioner	325.195	312.125
Andre omkostninger til social sikring	54.293	56.531
	3.300.876	3.082.922
2 Skat af årets resultat		
Selskabsskat for året	88.616	235.470
Regulering af udskudt skat	34.112	-85.515
	122.728	149.955

NOTER

	Installationer	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	14.812	17.129.969
Tilgang i årets løb	0	1.626.941
Afgang i årets løb	0	-1.469.674
	<u>14.812</u>	<u>17.287.236</u>
Kostpris 30. juni 2016	14.812	17.287.236
	<u>0</u>	<u>823.765</u>
Opskrivninger, primo	0	823.765
Afgang i årets løb	0	-79.897
	<u>0</u>	<u>743.868</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	0	743.868
	<u>-10.138</u>	<u>-15.244.023</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-10.138	-15.244.023
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.541.144
Årets af-/nedskrivninger	-780	-843.043
	<u>-10.918</u>	<u>-14.545.922</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-10.918	-14.545.922
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>3.894</u>	<u>3.485.182</u>
	<u>0</u>	<u>1.520.841</u>
Heraf finansielle leasingaktiver	0	1.520.841
	<u>0</u>	<u>1.520.841</u>
	2016	2015
	kr.	kr.
4 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mellemregning Smede & Container Service ApS	896.330	201.092
	<u>896.330</u>	<u>201.092</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
--	-------	---	--------

5 Egenkapital

Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overført resultat	3.110.567	434.634	3.545.201
	3.610.567	434.634	4.045.201

Virksomhedskapital er fordelt således:

500 aktier á kr. 1.000		500.000
		500.000

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	76.800	888.764	204.000	0
Leasingforpligtelser	1.441.882	1.254.709	194.200	207.600
Deposita	15.000	11.000	0	0
	1.533.682	2.154.473	398.200	207.600

7 Gæld til tilknyttede virksomheder

	2016 kr.	2015 kr.
Mellemregning HC A/S	98.975	0
Mellemregning Erik Bo Kjeldsen Holding A/S	288.643	201.806
	387.618	201.806

NOTER

2016	2015
kr.	kr.

8 Eventualposter mv.

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Erik Bo Kjeldsen Holding A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

Huslejeforpligtelse

Selskabet har en opsigelsesforpligtelse på 6 måneders husleje.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for banklån er løsøre pantebrev på nom. 2.250.000 med pant i 2 lastbiler, og skadeløsbrev på nom. kr. 1.000.000 med pant i varedebitorer, samt diverse driftsmidler, samt skadeløsbrev på kr. 8.500.000 med pant i 4 lastbiler samt diverse driftsmidler. Herunder er der stillet sikkerhed af Hørsholm Container A/S og af 3. part.

Den bogførte værdi af disse driftsmidler udgør kr. 1.964.341.

Ib Andersen Vognmandsforretning Hillerød A/S har givet selvskyldnerkaution for de koncernforbundne selskabers bankengagement, Hørsholm Container A/S, Smede Container Service ApS.

10 Ejerforhold

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

Erik Bo Kjeldsen Holding A/S, Ved Klædebo 8, 2970 Hørsholm