

Preben Hansens Vognmands- forretning, Hillerød ApS

Hjemstedsadresse: Th. Petersens Vej 20, 3330 Gørløse

CVR-nummer 15 77 95 86

Årsrapporten 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016

Preben Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Preben Hansens Vognmandsforretning, Hillerød ApS Th. Petersens Vej 20 3330 Gørløse Hjemstedskommune: Hillerød
Direktion	Preben Hansen
Bank	Danske Bank Frederiksværksgade 17 3400 Hillerød
Stiftelsesdato	14. januar 1992
Regnskabsår	1. juli til 30. juni

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Bruttofortjeneste	849	913	737	789	879
Resultat af primær drift	341	195	-289	-203	-87
Finansielle poster, netto	1	1	3	1	1
Årets resultat	309	196	-286	-202	-67
Anlægsaktiver	141	52	105	521	937
Omsætningsaktiver	1.412	1.277	1.239	1.061	882
Aktiver i alt	1.552	1.329	1.344	1.582	1.819
Selskabskapital	200	200	200	0	200
Egenkapital	1.154	944	846	1.228	1.526
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristet gæld	0	0	0	0	0
Kortfristet gæld	399	385	498	354	293
Passiver i alt	1.552	1.329	1.344	1.582	1.819
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	21,9	14,7	-21,5	-12,8	-4,8
Likviditetsgrad	354,0	331,4	248,8	299,7	301,0
Soliditetsgrad	74,3	71,0	62,9	77,6	83,9
Forrentning af egenkapitalen	29,5	21,9	-27,6	-13,8	-4,2
Antal medarbejdere	1	1	1	1	1
Forklaring af nøgletal					
Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver				
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld				
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver				
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital				

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er kran- og transportvirksomhed samt entreprenørvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som tilfredsstillende og i overensstemmelse med forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Preben Hansens Vognmandsforretning, Hillerød ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Gørløse, den 30. november 2016

Direktion

Preben Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Preben Hansens Vognmandsforretning, Hillerød ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Preben Hansens Vognmandsforretning, Hillerød ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 30. november 2016
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Preben Hansens Vognmandsforretning, Hillerød ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter ydelser i forbindelse med kran- og transport og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Regnskabspraksis

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	År
-----------------------------------------	---	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	848.794	912.623
1 Personaleomkostninger	605.014	608.676
Afskrivninger	18.283	108.494
Andre driftsindtægter	115.165	0
Resultat af primær drift	<u>340.662</u>	<u>195.453</u>
Finansielle indtægter	1.090	1.248
Finansielle omkostninger	0	277
Resultat før skat	<u>341.752</u>	<u>196.424</u>
2 Skat af årets resultat	<u>32.296</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>309.456</u>	<u>196.424</u>
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført til overført resultat	<u>208.256</u>	<u>96.624</u>
Disponeret	<u>309.456</u>	<u>196.424</u>

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	852.318	644.062
Foreslået udbytte	101.200	99.800
4 Egenkapital	<u>1.153.518</u>	<u>943.862</u>
Selskabsskat	32.296	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.470	0
Anden gæld	362.966	385.235
Kortfristet gæld	<u>398.732</u>	<u>385.235</u>
Gæld i alt	<u>398.732</u>	<u>385.235</u>
Passiver i alt	<u>1.552.250</u>	<u>1.329.097</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	491.045
	Pensioner	494.553
	Sociale omkostninger	108.696
	<u>5.273</u>	<u>5.427</u>
	<u>605.014</u>	<u>608.676</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	
	<u>1</u>	<u>1</u>
2	Skat af årets resultat	
	Skat af årets skattepligtige indkomst	32.296
	Førøgelse af hensættelse til udskudt skat	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>32.296</u>	<u>0</u>
3	Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	<u>2.203.431</u>	
	Anskaffelsespris 1. juli	
	Årets tilgang	121.539
	Årets afgang	240.742
	<u>2.084.228</u>	
	Anskaffelsespris 30. juni	
	Afskrivninger 1. juli	2.151.164
	Årets afskrivninger	18.283
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	225.907
	<u>1.943.540</u>	
	Afskrivninger 30. juni	
	<u>140.688</u>	
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni	

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. juli	200.000	644.062	99.800
Udbetalt	0	0	-99.800
Årets resultat	0	208.256	101.200
Egenkapital 30. juni	200.000	852.318	101.200