

AGERSTED VOGNMANDSFORRETNING ApS

Præstbrovej 30A
9330 Dronninglund

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/11/2016

Per Søndergaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AGERSTED VOGNMANDSFORRETNING ApS Præstbrovej 30A 9330 Dronninglund Telefonnummer: 98854066 Fax: 98854403 CVR-nr: 16726230 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordjyske Bank Torvet 9300 Sæby
Revisor	Revisionsfirmaet Peter Berg Stygge Krumpens Vej 6 9300 Sæby DK Danmark CVR-nr: 21052302 P-enhed: 1001696109

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Vi erklærer i den forbindelse:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Agersted, den 01/11/2016

Direktion

Per Søndergaard

Per Nyrup Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AGERSTED VOGNMANDSFORRETNING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AGERSTED VOGNMANDSFORRETNING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Sæby, 01/11/2016

Peter Berg
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR: 21052302

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vognmandsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 1.263.976. Selskabets egenkapital udgør kr. 4.209.479.

Årets overskud foreslåes disponeret i henhold til fordelingen under resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabets ledelse forventer igen et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af tjenesteydelser og medtages i det år, hvor kørslen/ tjenesteydelsen er udført.

Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostningen er fratrukket modtagne godtgørelser fra deltagelse i kursus og godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter biludgifter, reklame, lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, herunder renter af leasingforpligtelserne, renter af mellemværende med selskabsdeltagere m.fl.. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålynet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid: og foretages således:

Goodwill	10 år
Bygninger (skrapværdi kr. 603.000)	25 år
Driftsmidler, biler m.v. (skrapværdi kr. 4.847.160).....	5 - 10 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 udgiftsføres straks.

Leasingkontrakter:

Finansielt leasede driftsmidler er opført under driftsmidlerne til kostpris. Restforpligtelsen er opført under gælden, medens de beregnede renter i leasingperioden er opført under tilgodehavenderne. Årets renter på leasingen udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hen-sættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, bortset fra ovenstående beskrivelse af leasingforpligtelser, omfatter mellemværende med tilknyttede selskaber, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		11.889.055	11.074.429
Personaleomkostninger	1	-8.113.332	-7.669.620
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.908.929	-2.131.562
Resultat af ordinær primær drift		1.866.794	1.273.247
Andre finansielle indtægter		39.111	43.876
Øvrige finansielle omkostninger		-277.615	-403.777
Ordinært resultat før skat		1.628.290	913.346
Skat af årets resultat	3	-364.314	-191.742
Årets resultat		1.263.976	721.604
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		863.976	721.604
I alt		1.263.976	721.604

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	
Grunde og bygninger		959.668	981.442
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.696.715	10.481.865
Materielle anlægsaktiver i alt	5	11.656.383	11.463.307
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.500	7.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.500	7.500
Anlægsaktiver i alt		11.663.883	11.470.807
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.732.317	2.997.461
Tilgodehavender i alt		2.732.317	2.997.461
Likvide beholdninger		50.834	19
Omsætningsaktiver i alt		2.783.151	2.997.480
Aktiver i alt		14.447.034	14.468.287

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		3.509.479	2.645.503
Forslag til udbytte		400.000	0
Egenkapital i alt	6	4.209.479	2.945.503
Hensættelse til udskudt skat		710.100	642.500
Hensatte forpligtelser i alt		710.100	642.500
Leasingforpligtelser		4.692.051	4.944.583
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	4.692.051	4.944.583
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.636.178	1.769.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser		756.516	733.866
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		748.921	1.719.788
Skyldig selskabsskat		412.187	565.086
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.281.602	1.147.254
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.835.404	5.935.701
Gældsforpligtelser i alt		9.527.455	10.880.284
Passiver i alt		14.447.034	14.468.287

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	6.981.921	6.600.914
Pensionsbidrag	732.655	704.612
Andre omkostninger til social sikring	398.756	364.094
	<u>8.113.332</u>	<u>7.669.620</u>
Gennemsnitlig antal ansatte.....	17,90	17,90

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	21.774	21.774
Driftsmidler og Biler m.v	1.912.155	2.223.524
Avance/tab salg driftsmidler	-25.000	-113.736
	<u>1.908.929</u>	<u>2.131.562</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-296.714	-271.542
Ændring af udskudt skat	-67.600	79.800
	<u>-364.314</u>	<u>-191.742</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>880.000</u>
Kostpris ultimo	880.000
Af- og nedskrivning primo	-880.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-880.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmidler og biler m.v. kr.
Kostpris primo	1.147.348	21.981.775
Tilgang	0	2.547.005
Afgang	0	-2.127.945
Kostpris ultimo	1.147.348	22.400.835
Af- og nedskrivning primo	-165.906	-11.499.910
Årets afskrivning	-21.774	-1.912.155
Tilbageførsel ved afgang	0	1.707.945
Af- og nedskrivning ultimo	-187.680	-11.704.120
Regnskabsmæssig værdi ultimo	959.668	10.696.715
Heraf leasede driftsmidler.....	7.588.922	

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	300.000	2.645.503	0	2.945.503
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	863.976	400.000	1.263.976
Egenkapital ultimo	300.000	3.509.479	400.000	4.209.479

Anpartskapitalen er opdelt således:

A-anparter.....	200.000
B-anparter.....	100.000
	300.000

Selskabets kapital blev senest udvidet med nom kr. 100.000 i 2007/08.

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	6.328.229	1.636.178	4.692.051	80.078
	6.328.229	1.636.178	4.692.051	80.078

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået diverse vedligeholdelseskontrakter på lastbiler med løbetid mellem 1 og 43 måneder. Forpligtelsen udgør i alt kr. 313.583.

Per Søndergaard Holding, Sæby ApS har overfor pengeinstitut indgået tilbagetrædelseserklæring for max. kr. 1.500.000 (gæld pr. 30/6 2016 kr. 530.325).

Per Nyrup Jensen Holding ApS har overfor pengeinstitut indgået tilbagetrædelseserklæring for max. kr. 100.000 (gæld pr. 30/6 2016 kr. 16.037).

Der er indgået to operativ leasingkontrakter med en restløbetid på 14 måneder med en restforpligtelse på kr. 179.232.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut stillet følgende sikkerheder:

- skadesløsbrev på kr. 1.000.000