

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Grænsevej 8
Foldingbro
6660 Lintrup

CVR-nr. 25309049

Årsrapport 2015/16

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15-12-2016



Per Jul Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Foldingbro Vognmandsforretning ApS.


Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Foldingbro, den 24-11-2016

Direktion



Per Jul Sørensen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Foldingbro Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016, 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 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 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. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Rødning, den 24-11-2016

OL Revision A/S
CVR-nr. 10841976


Ove Lihn
Registreret revisor

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Foldingbro Vognmandsforretning ApS Grænsevej 8 Foldingbro 6660 Lintrup
CVR-nr.	25309049
Stiftelsesdato	01-04-2000
Hjemsted	Vejen
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Per Jul Sørensen, Direktør
Revisor	OL Revision A/S Østergade 13 6630 Rødding CVR-nr.: 10841976
Pengeinstitut	Jyske Bank Kilen 1 6330 Padborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i vognmandsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 836.481, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 7.819.541, og en egenkapital på kr. 3.449.651.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Foldingbro Vognmandsforretning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og leasede aktiver	4-8år	2025000
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.442.578	6.652.657
Personaleomkostninger	1	-4.061.967	-4.701.747
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.498.354	-1.776.353
Driftsresultat		882.257	174.557
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		58.381	62.130
Finansielle indtægter	2	-4.590	38
Finansielle omkostninger	3	-156.500	-227.905
Resultat før skat		779.548	8.820
Skat af årets resultat	4	56.933	31.575
Årets resultat		836.481	40.395
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reservefond		46.381	32.130
Overført resultat		790.100	8.265
Resultatdesponering		836.481	40.395

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	80.000	160.000
Immaterielle anlægsaktiver		80.000	160.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.364.568	1.869.575
Indretning af lejede lokaler	7	33.273	43.509
Leasede aktiver	8	4.551.464	3.975.375
Materielle anlægsaktiver		5.949.305	5.888.459
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	956.192	909.811
Finansielle anlægsaktiver		956.192	909.811
Anlægsaktiver		6.985.497	6.958.270
Råvarer og hjælpematerialer		110.000	135.000
Varebeholdninger		110.000	135.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		454.464	571.136
Igangværende arbejder for fremmed regning		58.412	50.386
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		211.168	0
Andre tilgodehavender		0	8.270
Periodeafgrænsningsposter		0	5.015
Tilgodehavender		724.044	634.807
Likvide beholdninger		0	473.030
Omsætningsaktiver		834.044	1.242.837
Aktiver		7.819.541	8.201.107

Foldingbro Vognmandsforretning ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		475.812	461.561
Overført resultat		2.848.839	2.026.607
Egenkapital	10	<u>3.449.651</u>	<u>2.613.168</u>
Hensættelser til udskudt skat		361.055	417.988
Hensatte forpligtelser		<u>361.055</u>	<u>417.988</u>
Selskabsskat		0	12.499
Leasingforpligtelser		1.980.599	2.138.297
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>1.980.599</u>	<u>2.150.796</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.036.461	974.970
Gæld til banker		42.289	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		266.370	481.101
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	799.280
Selskabsskat		0	55.152
Anden gæld		664.408	701.870
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.708	3.982
Periodeafgrænsningsposter		0	2.800
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.028.236</u>	<u>3.019.155</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.008.835</u>	<u>5.169.951</u>
Passiver		<u>7.819.541</u>	<u>8.201.107</u>
Eventualforpligtelser	12		
Andre noteoplysninger	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.258.950	3.721.077
Pensioner	605.815	748.470
Andre omkostninger til social sikring	173.678	183.244
Andre personaleomkostninger	23.524	48.956
	<u>4.061.967</u>	<u>4.701.747</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-4.590	38
	<u>-4.590</u>	<u>38</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	156.500	227.905
	<u>156.500</u>	<u>227.905</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	11.961
Udskudt skat af årets resultat	-56.933	-43.536
	<u>-56.933</u>	<u>-31.575</u>
5. Goodwill		
Kostpris primo	2.913.812	2.913.812
Kostpris ultimo	<u>2.913.812</u>	<u>2.913.812</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.753.812	-2.673.812
Årets afskrivninger	-80.000	-80.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.833.812</u>	<u>-2.753.812</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>80.000</u>	<u>160.000</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.461.588	5.379.469
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	16.900	1.261.075
Afgang i årets løb	-186.415	-3.178.956
Kostpris ultimo	<u>3.292.073</u>	<u>3.461.588</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.592.013	-3.400.403
Årets afskrivninger	-379.096	-445.380
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	43.604	2.253.770
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.927.505</u>	<u>-1.592.013</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.364.568</u>	<u>1.869.575</u>
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	91.187	40.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	51.187
Kostpris ultimo	<u>91.187</u>	<u>91.187</u>

Noter

	2015/16	2014/15
Af- og nedskrivninger primo	-47.677	-40.000
Årets afskrivninger	-10.237	-7.678
Af- og nedskrivninger ultimo	-57.914	-47.678
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.273	43.509

8. Leasede aktiver

Kostpris primo	5.871.450	7.995.634
Tilgang i årets løb	2.564.500	860.000
Afgang i årets løb	-2.095.000	-2.984.184
Kostpris ultimo	6.340.950	5.871.450
Af- og nedskrivninger primo	-1.896.075	-2.347.068
Årets afskrivninger	-1.202.744	-1.267.471
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.309.333	1.718.464
	-1.789.486	-1.896.075
	4.551.464	3.975.375

9. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Samtrans A/S	Bredebro	33,00	191.806	37.008
Skærbæk Eksport ApS	Skærbæk	33,00	2.712.771	137.230
			2.904.577	174.238

10. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Primo	125.000	429.431	2.058.738		2.613.169
Forslag til årets resultatdisponering		46.381	790.100		836.481
	125.000	475.812	2.848.838		3.449.650

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	1.980.599	1.036.461	0
	1.980.599	1.036.461	0

12. Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Noter

2015/16

2014/15

20 mdr. á kr. 13.396 variabel til restværdi kr. 100.000

1 mdr. á kr. 14.600, variabel til restværdi kr. 112.300

19 mdr. á kr. 7.936, variabel til restværdi kr. 44.000

19 mdr. á kr. 22.284, variabel til restværdi kr. 124.000

7 mdr. á kr. 17.082, variabel til restværdi kr. 120.000

26 mdr. á kr. 15.351, variabel til restværdi kr. 86.000

36 mdr. á kr. 17.370, variabel til restværdi kr. 260.000

39 mdr. á kr. 4.935, variabel til restværdi kr. 0

36 mdr. á kr. 13.059, variabel til restværdi kr. 194.000
(For de ovennævnte leasingforpligtelser er der medtaget kr. 3.017.060 som gæld i balancen)

Angivne sikkerhedstiller: Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank er der afgivet pant i biler på kr. 1.800.000.

13. Afgivne kautioner

Afgivne kautioner:

1/3 af det samlede løbende mellemværende Skærbæk Eksport ApS har med Sydbank.