
Forlev
Vognmandsforretning A/S

Norgesvej 8, 4200 Slagelse

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 25 47 70 81

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/5 2018

Helge Poulsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Forlev Vognmandsforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29. maj 2018

Direktion

Inger Sidney Olsen

Bestyrelse

Inger Sidney Olsen

Jytte Olsen

Erik Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Forlev Vognmandsforretning A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Forlev Vognmandsforretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 29. maj 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

mne28701

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Forlev Vognmandsforretning A/S Norgesvej 8 4200 Slagelse CVR-nr.: 25 47 70 81 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Slagelse |
| Bestyrelse | Inger Sidney Olsen Jytte Olsen Erik Andersen |
| Direktion | Inger Sidney Olsen |
| Revisor | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ndr. Ringgade 70C 4200 Slagelse |
| Advokat | Advokatfirmaet Søren Larsen I/S Advokat Helge S. Poulsen Skovsøgade 1 4200 Slagelse |
| Pengeinstitut | Danske Bank Torvet 6, 3 4100 Ringsted |

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.336.624 | 858.449 |
| Administrationsomkostninger | 2 | -1.275.562 | -1.241.178 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 61.062 | -382.729 |
| Andre driftsindtægter | | 649.152 | 304.433 |
| Resultat før finansielle poster | | 710.214 | -78.296 |
| Finansielle indtægter | 3 | 53.633 | 144.303 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -328.854 | -272.177 |
| Resultat før skat | | 434.993 | -206.170 |
| Skat af årets resultat | 5 | -96.311 | 62.127 |
| Årets resultat | | 338.682 | -144.043 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|----------------|-----------------|
| Overført resultat | | 338.682 | -144.043 |
| | | 338.682 | -144.043 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--|------|-------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 8.690.859 | 5.298.053 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 8.690.859 | 5.298.053 |
| Deposita | | 67.200 | 67.200 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 67.200 | 67.200 |
| Anlægsaktiver | | 8.758.059 | 5.365.253 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.901.301 | 2.183.646 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.836.280 | 563.388 |
| Andre tilgodehavender | | 53.306 | 55.489 |
| Selskabsskat | | 0 | 879 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 176.289 | 210.466 |
| Tilgodehavender | | 3.967.176 | 3.013.868 |
| Likvide beholdninger | | 6.911 | 6.869 |
| Omsætningsaktiver | | 3.974.087 | 3.020.737 |
| Aktiver | | 12.732.146 | 8.385.990 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|-------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | | 194.639 | -144.043 |
| Egenkapital | 7 | 1.194.639 | 855.957 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 109.167 | 12.856 |
| Hensatte forpligtelser | | 109.167 | 12.856 |
| Leasingforpligtelser | | 6.363.477 | 3.549.552 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | 6.363.477 | 3.549.552 |
| Kreditinstitutter | | 285.439 | 579.847 |
| Leasingforpligtelser | 8 | 1.605.334 | 1.135.419 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.450.418 | 793.644 |
| Anden gæld | | 1.723.672 | 1.458.715 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 5.064.863 | 3.967.625 |
| Gældsforpligtelser | | 11.428.340 | 7.517.177 |
| Passiver | | 12.732.146 | 8.385.990 |
| Hovedaktivitet | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 9 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 | | |

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af vognmandsforretning samt virksomhed, der står i naturlig forbindelse hermed.

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| 2 Medarbejderforhold | | |
| Lønninger | 5.222.345 | 4.881.005 |
| Pensioner | 918.853 | 749.654 |
| Andre omkostninger til social sikring | 150.465 | 143.592 |
| Andre personaleomkostninger | 84.541 | 90.832 |
| | 6.376.204 | 5.865.083 |
| Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster: | | |
| Produktionsomkostninger | 5.787.269 | 5.270.899 |
| Administrationsomkostninger | 588.935 | 594.184 |
| | 6.376.204 | 5.865.083 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 17 | 15 |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 48.091 | 144.303 |
| Andre finansielle indtægter | 5.542 | 0 |
| | 53.633 | 144.303 |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 328.854 | 272.177 |
| | 328.854 | 272.177 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|----------------------|-----------------------|
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | -879 |
| Årets udskudte skat | 96.311 | -44.603 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | -50 |
| Regulering af udskudt skat tidligere år | 0 | -16.595 |
| | <u>96.311</u> | <u>-62.127</u> |

6 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> DKK |
|----------------------------|---|
| Finansielle leasingaktiver | <u>8.524.814</u> |

7 Egenkapital

| | <u>Selskabskapital</u> DKK | <u>Overført resultat</u> DKK | <u>I alt</u> DKK |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar | 1.000.000 | -144.043 | 855.957 |
| Årets resultat | 0 | 338.682 | 338.682 |
| Egenkapital 31. december | <u>1.000.000</u> | <u>194.639</u> | <u>1.194.639</u> |

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------------------|-----------------------|
| Gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år | <u>1.438.193</u> | <u>272.727</u> |
| | <u>1.438.193</u> | <u>272.727</u> |

Noter til årsregnskabet

9 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for JSO Ejendom ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet virksomhedspant på TDKK 2.000 for alt mellemværende med Danske Bank.

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør i alt TDKK 7.969 i uopsigelighedsperioden, heraf udgør købspligt på de leasede aktiver i alt TDKK 1.437 ved udløb af kontrakterne. Leasingkontrakterne har en uopsigelighedsperiode på op til 93 måneder. De leasede aktiver og den tilhørende forpligtelse er indregnet i selskabets balance som finansiel leasing.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Forlev Vognmandsforretning A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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.

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 rente eller en alternativ lånerente 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.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest for at fastslå, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Hvis det er tilfældet nedskrives der til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Noter til årsregnskabet

10 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, 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 måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.