

ÅRSRAPPORT 2016
for
Egon Nielsen Transport ApS
Bådebyggervej 10
4700 Næstved
CVR. nr.: 25 54 84 50
16. Regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den / 2017

Egon Herman Nielsen
Dirigent

2667 årsrapport 2016

FUNDER & OSTENFELD

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Egon Nielsen Transport ApS
Bådebyggervej 10
4700 Næstved

CVR. nr.: 25 54 84 50

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Næstved

Direktion

Henning Kenneth Nielsen

Bestyrelse

Egon Herman Nielsen

Henning Kenneth Nielsen

Revisor

Funder & Ostenfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

Norgesvej 2

4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Egon Nielsen Transport 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse af de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 3. april 2017

Direktion

Henning Kenneth Nielsen

Bestyrelse

Egon Herman Nielsen

Henning Kenneth Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til den daglige ledelse i Egon Nielsen Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egon Nielsen Transport ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Næstved, den 3. april 2017

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 29 62 87 77

Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i vognmandsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud efter skat på tkr. 244, hvilket af ledelsen anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning

Der er efter regnskabsåret afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Finansielle ressourcer

Det er ledelsens vurdering, at selskabet også fremover vil have den nødvendige likviditet og kreditfaciliteter til rådighed, som selskabets fortsatte drift fordrer.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Egon Nielsen Transport ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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

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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke men alene bruttofortjenesten vises. Betingelserne for at anvende undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §32 anses for opfyldte.

Bruttofortjenesten omfatter nettoomsætningen med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, samt operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og årets udskudte 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.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, maskiner og inventar: 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Leasingkontrakter

Ved såvel operationel som finansiell leasing, omkostningsføres leasingydelserne over leasingperioden. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle- og finansielle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger før statusdagen som vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide midler

Likvide midler omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse i balancen.

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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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.

FUNDER & OSTENFELD

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1	Bruttofortjeneste	1.933.355	2.779.655
2	1 Personaleomkostninger	<u>-1.638.039</u>	<u>-1.876.422</u>
	Resultat før afskrivninger	295.316	903.233
	2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-24.500</u>	<u>-24.500</u>
	Resultat før finansielle poster	270.816	878.733
3	Andre finansielle indtægter	224	0
4	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.784</u>	<u>-3.302</u>
	Ordinært resultat før skat	267.256	875.431
	3 Skat af årets resultat	<u>-23.000</u>	<u>198.000</u>
	Årets resultat	<u>244.256</u>	<u>1.073.431</u>
	Foreslås disponeret således:		
	Overført til næste år	<u>244.256</u>	<u>1.073.431</u>
	I alt	<u>244.256</u>	<u>1.073.431</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	AKTIVER:		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, maskiner og inventar	14.022	38.522
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.022</u>	<u>38.522</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>14.022</u>	<u>38.522</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
5	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	466.488	587.305
6	Udskudt skat	175.000	198.000
7	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	246.678	64.491
	Andre tilgodehavender	23.944	38.553
	Periodeafgrænsningsposter	237.908	255.415
	Tilgodehavender i alt	<u>1.150.018</u>	<u>1.143.764</u>
	Likvide beholdninger		
8	Likvide midler	580.773	366.120
	Likvide beholdninger i alt	<u>580.773</u>	<u>366.120</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.730.791</u>	<u>1.509.884</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.744.813</u>	<u>1.548.406</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 31. december

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	736.686	492.430
5	Egenkapital i alt	<u>861.686</u>	<u>617.430</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Gæld til selskabsdeltagere	341.270	194.690
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	168.479	284.960
10	Anden gæld	373.378	451.326
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>883.127</u>	<u>930.976</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>883.127</u>	<u>930.976</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.744.813</u>	<u>1.548.406</u>
6	Eventualposter		

FUNDER & OSTENFELD

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.470.003	1.662.404
Pensioner	108.292	146.741
Andre omkostninger til social sikring m.m.	59.744	67.277
	<u>1.638.039</u>	<u>1.876.422</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, maskiner og inventar	24.500	24.500
	<u>24.500</u>	<u>24.500</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat primo	198.000	0
Udskudt skat ultimo	-175.000	-198.000
	<u>23.000</u>	<u>-198.000</u>
4 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, maskiner og inventar	Andre anlæg, maskiner og inventar
Anskaffelsessum primo	708.548	1.660.548
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	-952.000
Anskaffelsessum ultimo	<u>708.548</u>	<u>708.548</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	670.026	1.597.526
Årets afskrivninger	24.500	24.500
Akkumulerede afskrivninger vedr. afgang	0	-952.000
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>694.526</u>	<u>670.026</u>
Bogført værdi ultimo	<u>14.022</u>	<u>38.522</u>
5 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital 1. januar	125.000	125.000
Kapitalnedsættelse til dækning underskud	0	-125.000
Nytegning selskabskapital	0	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er opdelt i kr. 125 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter har særlige rettigheder.		
Overført til næste år		
Overført fra sidste år	492.430	-1.030.001
Kapitalnedsættelse til dækning underskud	0	125.000
Overkurs ved nytegning	0	324.000
Overført i henhold til resultatdisponering	244.256	1.073.431
Overført til næste år	<u>736.686</u>	<u>492.430</u>
Egenkapital i alt	<u>861.686</u>	<u>617.430</u>

Noter

6 Eventualposter

Selskabet lejer driftsmidler af moderselskabet samt selskabets hovedaktionær.

Lejen udgør årligt ca. t.kr. 140.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor samlede forpligtelser udgør tkr. 20.

Selskabet råder over et ikke bogført skatteaktiv på tkr. 64.