

Snave Vognmandsforretning ApS

Stærmosevej 34

5683 Haarby

CVR-nr. 26725860

Årsrapport for 2016

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. juli 2017

Jens C. H. Olesen
Dirigent

Snave Vognmandsforretning ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Snave Vognmandsforretning ApS

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 3. juli 2017

Direktion

Morten Busch Jørgensen
Direktør

Snave Vognmandsforretning ApS

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Snave Vognmandsforretning ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Snave Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Snave Vognmandsforretning ApS

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vissenbjerg, den 3. juli 2017

ERC Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34205078

Finn Madsen

Statsautoriseret revisor

Snave Vognmandsforretning ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Snave Vognmandsforretning ApS Stærmosevej 34 5683 Haarby
Telefon	64771182
E-mail	snave@snavevognmandsforretning.dk
Hjemmeside	www.snavevognmandsforretning.dk
CVR-nr.	26725860
Stiftelsesdato	7. august 2002
Hjemsted	Assens
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Morten Busch Jørgensen, Direktør
Revisor	ERC Revision Godkendt revisionsanpartsselskab Damsbovej 11 5492 Vissenbjerg CVR-nr.: 34205078
Pengeinstitut	Sparekassen Fyn

Snave Vognmandsforretning ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive vognmandsforretning samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 298.727, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 15.783.646, og en egenkapital på kr. 1.750.628.

Snave Vognmandsforretning ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Snave Vognmandsforretning ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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:

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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter

Snave Vognmandsforretning ApS

Anvendt regnskabspraksis

afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Snave Vognmandsforretning ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		8.637.027	8.113.310
Personaleomkostninger	1	-5.880.805	-5.713.964
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.573.280	-1.204.638
Driftsresultat		1.182.942	1.194.708
Andre finansielle indtægter	2	17.036	5.426
Finansielle omkostninger	3	-829.351	-830.682
Resultat før skat		370.627	369.452
Skat af årets resultat		-71.900	69.181
Årets resultat		298.727	438.633
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført til reservefond		120.833	0
Overført resultat		74.494	337.433
Resultatdisponering		298.727	438.633

Snave Vognmandsforretning ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		120.833	95.000
Immaterielle anlægsaktiver		120.833	95.000
Grunde og bygninger		1.976.185	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	9.359.670	8.523.999
Materielle anlægsaktiver		11.335.855	8.523.999
Andre værdipapirer og kapitalandele		17.745	0
Finansielle anlægsaktiver		17.745	0
Anlægsaktiver		11.474.433	8.618.999
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.127.716	2.497.809
Andre tilgodehavender		21.000	115.995
Periodeafgrænsningsposter		134.041	144.125
Tilgodehavender		4.282.757	2.757.929
Likvide beholdninger		26.456	35.262
Omsætningsaktiver		4.309.213	2.793.191
Aktiver		15.783.646	11.412.190

Snave Vognmandsforretning ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Reserve for udviklingsomkostninger		120.833	0
Overført resultat		1.376.395	1.301.901
Udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital	5	1.750.628	1.553.101
Hensættelser til udskudt skat	6	626.085	554.185
Hensatte forpligtelser		626.085	554.185
Gæld til kreditinstitutter		890.869	0
Gæld til banker		1.827.012	0
Leasingforpligtelser		4.647.781	3.619.382
Langfristede gældsforpligtelser	7	7.365.662	3.619.382
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.398.133	1.504.234
Gæld til banker		1.109.128	500.318
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	117.987
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.406.844	2.889.961
Gæld til tilknyttede virksomheder		98.259	28.283
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.028.907	644.739
Kortfristede gældsforpligtelser		6.041.271	5.685.522
Gældsforpligtelser		13.406.933	9.304.904
Passiver		15.783.646	11.412.190
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Snave Vognmandsforretning ApS

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.034.018	4.829.952
Pensioner	660.406	649.361
Andre omkostninger til social sikring	61.715	85.226
Andre personaleomkostninger	124.666	149.425
	5.880.805	5.713.964
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	13
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	17.036	5.426
	17.036	5.426
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	829.351	830.682
	829.351	830.682
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	13.595.116	13.693.775
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.981.990	1.723.670
Afgang i årets løb	-735.850	-1.822.329
Kostpris ultimo	15.841.256	13.595.116
Af- og nedskrivninger primo	-5.071.117	-4.601.568
Årets afskrivninger	-1.521.518	-1.186.925
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	111.049	717.376
Af- og nedskrivninger ultimo	-6.481.586	-5.071.117
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.359.670	8.523.999
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på kr. 8.819.912.		

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedsk apital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Reserve for udviklingsomk ostninger	I alt
Egenkapital primo	150.000	1.301.901	101.200		1.553.101
Udbetalt udbytte fra sidste år			-101.200		-101.200
Forslag til årets resultatdisponering		74.494	103.400	120.833	298.727
	150.000	1.376.395	103.400	120.833	1.750.628

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Snave Vognmandsforretning ApS

Noter

	2016	2015
6. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Udskudt skat primo	554.185	0
Udskudt skat	71.900	554.185
Saldo ultimo	626.085	554.185

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	890.869	48.000	590.000
Gæld til banker	1.827.012		
Leasingforpligtelser	4.647.781	1.350.133	235.800
	7.365.662	1.398.133	825.800

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Mortens Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret skadeløsbrev 2.000 t.kr.

Derudover har selskabet stillet garantier overfor Assens kommune på 125 t.kr.

DLR Kredit har pant i ejendommen. Restgæld pr. 31.12.2016 udgør kr. 926.537.
Sparekassen Sjælland-Fyn har pantebrev i aktiver for kr. 550.000.