

Harding Poulsen Vognmandsforretning ApS

Maimosevej 167
5370 Mesinge

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/02/2018

Jens Poulsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Harding Poulsen Vognmandsforretning ApS
Maimosevej 167
5370 Mesinge

Telefonnummer: 20232726

CVR-nr: 28843887

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Nordea Bank
Langegade 33
5300 Kerteminde

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Harding Poulsen Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 30/01/2018

Direktion

Jens Planch Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

TIL KAPITALEJEREN I HARDING POULSEN VOGNMANDSFORRETNING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for Harding Poulsen Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafleggelse til at assistere dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Kerteminde, 01/02/2018

Charlotte Elwain , mne23136
Reg. revisor
Kerteminde Revision
CVR: 29573360

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter vognmandsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016/17 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles til aktiver for forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE OG -TAB

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen indgår i resultatopgørelse efter faktureringsprincippet.

OMKOSTNINGER TIL VAREKØB MV.

Omkostninger til varekøb omfatter køb af varer og fremmed arbejder.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lastvogne, leasing, reklame, administration, brobilletter mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster renteindtægter og omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat,

og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

UDSKUDT SKAT

Udskudt skatteforpligtelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

DRIFTSmateriel

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivning og afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der er vurderet til 5 år. Restværdi 0 kr. Driftsmateriel, der ifølge afskrivningsloven kan straksafskrives, indregnes i resultatopgørelsen.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		4.121.791	2.891.635
Personaleomkostninger	1	-2.140.094	-1.567.972
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-377.930	-479.331
Resultat af ordinær primær drift		1.603.767	844.332
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	1.728
Øvrige finansielle omkostninger		-142	-65
Ordinært resultat før skat		1.603.625	845.995
Skat af årets resultat	2	-352.096	-185.829
Årets resultat		1.251.529	660.166
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		1.148.129	558.966
I alt		1.251.529	660.166

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.814.960	1.641.622
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.814.960	1.641.622
Anlægsaktiver i alt		2.814.960	1.641.622
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.211.985	965.273
Andre tilgodehavender		803.000	715.000
Periodeafgrænsningsposter		67.449	84.193
Tilgodehavender i alt		2.082.434	1.764.466
Likvide beholdninger		1.136.513	1.145.622
Omsætningsaktiver i alt		3.218.947	2.910.088
Aktiver i alt		6.033.907	4.551.710

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		4.269.947	3.121.818
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		4.623.347	3.473.018
Hensættelse til udskudt skat		246.054	113.455
Hensatte forpligtelser i alt		246.054	113.455
Skyldig selskabsskat		144.479	186.952
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.019.485	777.743
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		542	542
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.164.506	965.237
Gældsforpligtelser i alt		1.164.506	965.237
Passiver i alt		6.033.907	4.551.710

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	1.913.834	1.418.705
Pensionsbidrag	187.482	119.885
Andre omkostninger til social sikring	38.778	29.382
	<u>2.140.094</u>	<u>1.567.972</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	220.230	208.714
Ændring af udskudt skat	132.599	-22.885
Regulering vedrørende tidligere år	-733	0
	<u>352.096</u>	<u>185.829</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.388.844
Tilgang	2.004.128
Afgang	-452.860
Kostpris ultimo	<u>4.940.112</u>
Af- og nedskrivning primo	-1.747.222
Årets afskrivning	-354.648
Tilbageførsel ved afgang	-23.282
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-2.125.152</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.814.960</u>

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende med Nordea er anparter kr. 250.000 pantsat.

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Indgået leasingkontrakter vedr. varebiler. Rest 20-55 måneder kr. 1.953.514.