



Tlf.: 96 26 38 00
herning@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Birk Centerpark 30
DK-7400 Herning
CVR-nr. 20 22 26 70

JYSK TRANSPORT HERNING APS

SANDVIGVEJ 8, 7400 HERNING

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 23. september 2016

Stig René pedersen

CVR-NR. 29 39 80 11

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Jysk Transport Herning ApS Sandvigvej 8 7400 Herning
	CVR-nr.: 29 39 80 11
	Stiftet: 22. februar 2006
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Stig René Pedersen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Birk Centerpark 30 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jysk Transport Herning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23. september 2016

Direktion

Stig René Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Jysk Transport Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Transport Herning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Herning, den 23. september 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Kirsten Østergaard
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af speditjonsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Egenkapitalen forventes reetableret gennem egen indtjening i de kommende år.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Jysk Transport Herning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Variable omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til vognmænd og broafgift. Herudover indgår drift af egne biler og lønomkostninger mv.

Salgs- og distributionsomkostninger

I salgs- og distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til pleje af kundekontakter samt til årets reklameomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til kontorhold, telefon, revisor mv. Indregnet er i øvrigt udgifter til autodrift.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		556.930	470.852
Salgs- og distributionsomkostninger.....		-21.644	-16.989
Administrationsomkostninger.....		-372.829	-324.865
DRIFTSRESULTAT		162.457	128.998
Finansielle indtægter.....		0	100
Finansielle omkostninger.....		-22.867	-33.638
RESULTAT FØR SKAT		139.590	95.460
Skat af årets resultat.....	1	-33.685	-22.754
ÅRETS RESULTAT		105.905	72.706
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		105.905	72.706
I ALT		105.905	72.706

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Deposita.....		5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver.....	2	5.000	5.000
ANLÆGSAKTIVER.....		5.000	5.000
Tilgodehavende fra salg.....		691.832	586.404
Udskudt skatteaktiv.....		79.524	113.209
Periodeafgrænsningsposter.....		12.953	32.694
Tilgodehavender.....		784.309	732.307
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		784.309	732.307
AKTIVER.....		789.309	737.307
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-360.510	-466.415
EGENKAPITAL.....	3	-235.510	-341.415
Gæld til pengeinstitutter.....		240.405	377.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		598.407	571.549
Anden gæld.....		186.007	129.751
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.024.819	1.078.722
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.024.819	1.078.722
PASSIVER.....		789.309	737.307
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	6		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Regulering af udskudt skat.....	33.685	22.754	
	33.685	22.754	

Finansielle anlægsaktiver
2

	Deposita
Kostpris 1. juli 2015.....	5.000
Kostpris 30. juni 2016.....	5.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	5.000

Egenkapital
3

	Anpartskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. juli 2015.....	125.000	-466.415	-341.415
Forslag til årets resultatdisponering.....		105.905	105.905
Egenkapital 30. juni 2016.....	125.000	-360.510	-235.510

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.
4
Eventualforpligtelser

Der er indgået operationelle leasingaftaler med gennemsnitlige årlige leasingydelser på 107 tkr. Leasingkontrakterne har en restforpligtelse på 42 måneder med en restleasingydelse på 374 tkr.

Desuden er der indgået en huslejekontrakt med en gennemsnitlig årlig leje på 87 tkr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed SRP Holding Herning ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for SRP Holding Herning ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

NOTER

Note

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt 500 tkr. i:

- Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvleder produkters udformning (topografi).
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.
- Driftsinventar og driftsmateriel.
- Drivmidler og andre hjælpestoffer.
- Motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret.
- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser.

Herudover har selskabets pengeinstitut afgivet garantier til tredjemand på 175 tkr.

Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

6

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har kapitaltab. I henhold til selskabslovens § 119 skal selskabets øverste ledelse redegøre for den økonomiske stilling, når mere end halvdelen af kapitalen er tabt.