



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
NYSTEDVEJ 17D, 7400 HERNING
ÅRSRAPPORT
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 28. august 2017

Stig René Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Noter..... | 9-10 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 11-12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | Jysk Transport Herning ApS Nystedvej 17D 7400 Herning |
| | CVR-nr.: 29 39 80 11 Stiftet: 22. februar 2006 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| 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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 28. august 2017

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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisorer's 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 28. august 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Kirsten Østergaard
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af speditjonsvirksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 734.505 | 556.930 |
| Salgs- og distributionsomkostninger..... | | -17.806 | -21.644 |
| Administrationsomkostninger..... | | -90.241 | -372.829 |
| DRIFTSRESULTAT | | 626.458 | 162.457 |
| Finansielle indtægter..... | | 200 | 0 |
| Finansielle omkostninger..... | | -5.568 | -22.867 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 621.090 | 139.590 |
| Skat af årets resultat..... | 1 | -96.728 | -33.685 |
| ÅRETS RESULTAT | | 524.362 | 105.905 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Overført resultat..... | | 524.362 | 105.905 |
| I ALT | | 524.362 | 105.905 |

BALANCE 30. JUNI

| AKTIVER | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Driftsmidler | | 75.000 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 2 | 75.000 | 0 |
| Deposita | | 0 | 5.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 3 | 0 | 5.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 75.000 | 5.000 |
| Tilgodehavende fra salg | | 775.428 | 691.832 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | | 193.505 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 79.524 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.699 | 12.953 |
| Tilgodehavender | | 980.632 | 784.309 |
| Likvide beholdninger | | 211.563 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 1.192.195 | 784.309 |
| AKTIVER | | 1.267.195 | 789.309 |
| PASSIVER | | | |
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført overskud | | 238.852 | -360.510 |
| EGENKAPITAL | 4 | 363.852 | -235.510 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 6.776 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | 6.776 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter | | 0 | 240.405 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 688.150 | 598.407 |
| Selskabsskat | | 10.428 | 0 |
| Anden gæld | | 197.989 | 186.007 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 896.567 | 1.024.819 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | 896.567 | 1.024.819 |
| PASSIVER | | 1.267.195 | 789.309 |
| Eventualposter mv. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |
| Medarbejderforhold | 7 | | |

NOTER

| | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. | Note |
|---|----------------|----------------------|----------------|
| Skat af årets resultat | | | 1 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 10.428 | 0 | |
| Regulering af udskudt skat..... | 86.300 | 33.685 | |
| | 96.728 | 33.685 | |
| Materielle anlægsaktiver | | | 2 |
| | | Driftsmidler | |
| Tilgang..... | | 75.000 | |
| Kostpris 30. juni 2017..... | | 75.000 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017..... | | 75.000 | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 3 |
| | | Deposita | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017..... | | 0 | |
| Egenkapital | | | 4 |
| | Anpartskapital | Overført overskud | I alt |
| Egenkapital 1. juli 2016..... | 125.000 | -360.510 | -235.510 |
| Tilskud fra moderselskabet..... | | 75.000 | 75.000 |
| Forslag til årets resultatdisponering..... | | 524.362 | 524.362 |
| Egenkapital 30. juni 2017..... | 125.000 | 238.852 | 363.852 |

Eventualposter mv. **5**
Eventualforpligtelser

Der er indgået operationelle leasingaftaler med gennemsnitlige årlige leasingydelser på 247 tkr. Leasingkontrakterne har en restforpligtelse på 647 tkr.

Desuden er der indgået en huslejekontrakt med en gennemsnitlig årlig leje på 48 tkr. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet i den sambeskattede koncern 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 administrationsselskab for sambeskatningen.

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****6**

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.

Medarbejderforhold**7**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:
2 (2015/16: 2)

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Jysk Transport Herning ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

| | Brugstid | Restværdi |
|-------------------|----------|-----------|
| Driftsmidler..... | 5 år | 0-20 % |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

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

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.