

# **Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS**

Danstrupvej 37  
3080 Tikøb

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/08/2016**

---

**Aage Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS  
Danstrupvej 37  
3080 Tikøb  
  
Telefonnummer: 49758458  
  
CVR-nr:                   30340310  
Regnskabsår:           01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor**                ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET  
REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Larsensvej 5  
2950 Vedbæk  
DK Danmark  
CVR-nr:                   26668840  
P-enhed:                 1009180784

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015/2016 for Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tikøb, den 02/08/2016

## Direktion

Aage Jensen

Edith Elisabeth Jensen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aage Jensen Transportmateriel Tikøb ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vedbæk, 02/08/2016

Henrik Andersen  
Registreret revisor FSR  
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 26668840

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## Balance

### Kapitalinteresser i datterselskaber

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i balancen til anskaffelsessummen.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnes til kursværdi pr statusdag. Ikke realiseret avance/tab føres over resultatopgørelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 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 23,5%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi.

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

### **Koncernregnskab**

Koncernens virksomheder overskrider ikke tilsammen mindst 2 af grænserne for klassifikation som B-virksomheder, og koncernen udarbejder derfor ikke koncernregnskab.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger .....		-69.366	-84.521
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-69.366</b>	<b>-84.521</b>
Personaleomkostninger .....	1	-292.947	-311.225
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-362.313</b>	<b>-395.746</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		284.740	2.541.082
Andre finansielle indtægter .....		104.134	108.658
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>26.561</b>	<b>2.253.994</b>
Skat af årets resultat .....		-6.230	-205.370
<b>Årets resultat .....</b>		<b>20.331</b>	<b>2.048.624</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		97.000	97.000
Overført resultat .....		-76.669	1.951.624
<b>I alt .....</b>		<b>20.331</b>	<b>2.048.624</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		80.000	80.000
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		20.874.137	20.806.493
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.954.137</b>	<b>20.886.493</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.954.137</b>	<b>20.886.493</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		5.309.639	5.555.528
Tilgodehavende skat .....		237.058	107.398
Andre tilgodehavender .....		1.929	1.524
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.548.626</b>	<b>5.664.450</b>
Likvide beholdninger .....		630.951	801.481
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.179.577</b>	<b>6.465.931</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>27.133.714</b>	<b>27.352.424</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		300.000	300.000
Overført resultat .....		26.566.519	26.643.188
Forslag til udbytte .....		97.000	97.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>26.963.519</b>	<b>27.040.188</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		14.500	30.088
Skyldig selskabsskat .....		135.902	272.356
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		9.712	9.792
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		10.081	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>170.195</b>	<b>312.236</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>170.195</b>	<b>312.236</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>27.133.714</b>	<b>27.352.424</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	299.280	283.673
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11.945	9.274
	<u>311.225</u>	<u>292.947</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er at være investerings- og holdingselskab.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, leasing eller andre eventualforpligtelser af nogen art.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser