

Folmers ApS

Hjulbyvej 111, 5800 Nyborg

CVR-nr. 30 52 13 23



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Som dirigent:

.....
Jan E. Skovlund Hansen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Folmers 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 31. maj 2016
Direktion:

.....
Jan E. Skovlund Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Folmers ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Folmers ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet har i strid med lovgivningen i årets løb gentagne gange har betalt moms, A-skat og arbejdsmarkedsbidrag for sent, og direktionen kan ifalde ansvar herfor.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nyborg, den 31. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Peter K. Eilertsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Folmers ApS
Adresse, postnr., by	Hjulbyvej 111, 5800 Nyborg
CVR-nr.	30 52 13 23
Stiftet	1. januar 2008
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Jan E. Skovlund Hansen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Baggergade 9, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel/ydelser i forbindelse med vognmandsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 35.771 kr. mod 68.994 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 1.034.329 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Bruttofortjeneste	6.129.971	4.791.974
	Personaleomkostninger	-5.822.516	-4.515.754
2	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-156.257	-89.790
	Resultat af primær drift	151.198	186.430
3	Finansielle indtægter	6.213	1.470
	Finansielle omkostninger	-107.392	-96.652
	Resultat før skat	50.019	91.248
	Skat af årets resultat	-14.248	-22.254
	Årets resultat	35.771	68.994
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>35.771</u>	<u>68.994</u>
		<u>35.771</u>	<u>68.994</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	966.763	971.020
	Indretning af lejede lokaler	45.000	0
		<u>1.011.763</u>	<u>971.020</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.011.763</u>	<u>971.020</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.217.891	2.112.418
	Periodeafgrænsningsposter	362.790	851.564
		<u>2.580.681</u>	<u>2.963.982</u>
	Likvide beholdninger	<u>28.822</u>	<u>17.691</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.609.503</u>	<u>2.981.673</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.621.266</u>	<u>3.952.693</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	860.000	860.000
	Overført resultat	174.329	138.558
	Egenkapital i alt	<u>1.034.329</u>	<u>998.558</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	106.837	110.332
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>106.837</u>	<u>110.332</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	104.243
	Gæld til banker	107.994	343.216
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.269.853	1.483.820
	Skyldig selskabsskat	17.743	8.124
	Anden gæld	1.084.510	904.400
		<u>2.480.100</u>	<u>2.843.803</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.480.100</u>	<u>2.843.803</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.621.266</u>	<u>3.952.693</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.

Egenkapital 1. januar 2015

Årets resultat

Egenkapital 31. december 2015

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Folmers ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen. Yderligere omfatter nettoomsætningen forskydning i igangværende arbejder ved regnskabsperiodens begyndelse og afslutning.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler på 3 biler i december måned 2009 som løber over 84 måneder. Derudover har selskabet i 2012 indgået yderligere 3 nye leasingaftaler der løber over henholdsvis 36 måneder for bilerne og 48 måneder for trailerne samt en i 2013 der løber over 48 måneder. Leasingaftalerne har tilsammen en udbetaling/startleasing på i alt 1.036 tkr. De samlede leasingydelse excl. startleasing udgør 4.994 tkr. Scrapværdien i leasingaftalerne udgør 1.790 tkr.

Den regnskabsmæssige behandling er foretaget som operationel leasing, således at startleasingen er aktiveret under periodeafgrænsninger og periodiseres over leasingperioden. Løbende leasingydelse udgiftsføres og indgår i eksterne omkostninger. Restleasing er opført under eventualforpligtelser.

Efter sin art er leasingaftalerne finansiel leasing. Den ovenfor anvendte metode er anvendt, da denne bruges løbende i virksomhedens økonomiske styring.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	156.257	89.790
	<u>156.257</u>	<u>89.790</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter debitorer	6.213	1.470
	<u>6.213</u>	<u>1.470</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2015	1.729.935	0	1.729.935
Tilgang i årets løb	152.000	45.000	197.000
Kostpris 31. december 2015	<u>1.881.935</u>	<u>45.000</u>	<u>1.926.935</u>
Af- og nedskrivninger			
1. januar 2015	758.915	0	758.915
Årets afskrivninger	156.257	0	156.257
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>915.172</u>	<u>0</u>	<u>915.172</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>966.763</u>	<u>45.000</u>	<u>1.011.763</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter m.v., er der indlagt følgende i depot:

Kr. 1.000.000 med pant i livsforsikring for Jan Skovlund Hansen

Kr. 800.000 med pant i følgende køretøjer:

B-XL - reg.nr. OP6182, 3 akslede udtrækbar sættevogn årgang 2008 og B-XL - reg.nr. OP6183, 3 akslede udtrækbar sættevogn årgang 2008

Selskyldnerkaution af Jan Skovlund Hansen

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået følgende forpligtelser:

Leasingforpligtelser:

Nykredit: Kontrakt Iveco bil, reg.nr. XM96393, 14 ydelser á kr. 14.700 excl. moms

Nykredit: Kontrakt Iveco bil, reg.nr. XM96395, 14 ydelser á kr. 14.700 excl. moms.

Nykredit:

Kontrakt 6 stk. trailere og 6 biler, reg.nr. AN8473, AL4184, RE5976, PZ8850, PZ8851, AV1038, XT97369, AN94299, AL24030, AL24031, XT93145, AT32145, 24 ydelser á kr. 65.400 excl. moms.

Ikano Bank: Kontrakt 3 stk. Iveco biler, reg.nr. TS88705, TU9547, AA10609, 8 ydelser á kr. 34.467 excl. moms.

Huslejeforpligtelse:

Garageanlæg Knudshovedvej 25 i nyborg, 3 ydelser á kr. 6.000 excl. moms.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****7 Nærtstående parter**

Folmers ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Jan Ejner Skovlund Hansen	Hjulbyvej 111, Rosilde, 5800 Nyborg	Hovedpartsanhaver

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Jan Ejner Skovlund Hansen	Hjulbyvej 111, Rosilde, 5800 Nyborg