

Salten Vognmandsforretning A/S

Saltenvej 5
8653 Them

CVR-nr.: 30 55 16 80

Årsrapport for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 8. marts 2018



Finn Møller Jakobsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for Salten Vognmandsforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 8. marts 2018

Direktion



Bruno Møller Jakobsen

Bestyrelse



Finn Møller Jakobsen
formand



Bruno Møller Jakobsen



Connie Jakobsen



Mona Haudrum Jakobsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Salten Vognmandsforretning A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Salten Vognmandsforretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

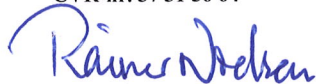
Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 8. marts 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 31 56 64



Rainer Nielsen
registreret revisor, FSR
mne7510



Poul Borghus
statsautoriseret revisor
mne21387

Selskabsoplysninger

Selskabet

Salten Vognmandsforretning A/S
Saltelvej 5
8653 Them

Telefon: 8684 7900

CVR-nr.: 30 55 16 80

Stiftet: 21. juni 2007

Hjemstedskommune: Silkeborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Finn Møller Jakobsen (formand)
Bruno Møller Jakobsen
Connie Jakobsen
Mona Haudrum Jakobsen

Direktion

Bruno Møller Jakobsen

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Vestergade 8-10
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	2017	2016
	kr.	kr.
	13.016.627	12.676.724
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personaleomkostninger	-10.302.433	-9.992.915
INDTJENINGSBIDRAG	<u>2.714.194</u>	<u>2.683.810</u>
Af- og nedskrivninger	-1.113.013	-1.298.043
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>1.601.181</u>	<u>1.385.767</u>
2 Finansielle indtægter	29.525	24.675
3 Finansielle omkostninger	-80.472	-131.700
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>1.550.234</u>	<u>1.278.741</u>
Skat af årets resultat	-342.086	-282.530
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.208.148</u></u>	<u><u>996.211</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	250.000	200.000
Overført resultat	958.148	796.211
Disponeret i alt	<u><u>1.208.148</u></u>	<u><u>996.211</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	2.447.580	2.493.254
Driftsmateriel og inventar	<u>3.229.360</u>	<u>3.727.310</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>5.676.940</u>	<u>6.220.564</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	63.576	60.606
Finansielle anlægsaktiver	<u>63.576</u>	<u>60.606</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>5.740.516</u>	<u>6.281.170</u>
Varebeholdninger	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.683.745	3.032.652
Andre tilgodehavender	1.049.098	515.475
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.659.900</u>	<u>1.695.334</u>
Tilgodehavender	<u>6.392.743</u>	<u>5.243.461</u>
Likvide beholdninger	<u>1.188.577</u>	<u>913.419</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.621.320</u>	<u>6.196.879</u>
AKTIVER	<u>13.361.836</u>	<u>12.478.050</u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	1.234.254	1.234.254
Overført resultat	5.047.646	4.089.498
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	200.000
4 EGENKAPITAL	<u>7.031.900</u>	<u>6.023.752</u>
Hensættelser til udskudt skat	729.108	822.622
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>729.108</u>	<u>822.622</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter	1.733.877	1.840.707
6 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	323.207
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.733.877</u>	<u>2.163.914</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	109.278	408.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.625.279	1.274.970
Skyldig selskabsskat	62.600	3.128
Anden gæld	2.069.795	1.781.064
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.866.951</u>	<u>3.467.762</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.600.829</u>	<u>5.631.676</u>
PASSIVER	<u>13.361.836</u>	<u>12.478.050</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser		
9 Eventualforpligtelser		
10 Hovedaktivitet		
11 Ejerforhold		

Noter

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.161.346	7.942.560
Pensioner	1.868.617	1.821.061
Andre udgifter til social sikring	57.698	56.191
Øvrige personaleomkostninger	<u>214.772</u>	<u>173.103</u>
	<u><u>10.302.433</u></u>	<u><u>9.992.915</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>16</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	4.923	5.373
Andre finansielle indtægter	<u>24.602</u>	<u>19.302</u>
	<u><u>29.525</u></u>	<u><u>24.675</u></u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>80.472</u>	<u>131.700</u>
	<u><u>80.472</u></u>	<u><u>131.700</u></u>
4 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>500.000</u></u>
<i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs ved emission	<u>1.234.254</u>	<u>1.234.254</u>
	<u><u>1.234.254</u></u>	<u><u>1.234.254</u></u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat fra tidligere år	4.089.498	3.293.287
Overført årets resultat	<u>958.148</u>	<u>796.211</u>
	<u><u>5.047.646</u></u>	<u><u>4.089.498</u></u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	200.000	300.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-200.000	-300.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>250.000</u>	<u>200.000</u>
	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>200.000</u></u>

Noter

Note	2017	2016
	kr.	kr.
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	1.332.146	1.444.200
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	401.731	396.507
<i>Langfristet del</i>	<u>1.733.877</u>	<u>1.840.707</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	109.278	108.600
	<u>1.843.155</u>	<u>1.949.307</u>
6 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	323.207
<i>Langfristet del</i>	<u>0</u>	<u>323.207</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	300.000
	<u>0</u>	<u>623.207</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.885.646, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 2.447.580.		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter har selskabet udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 1.150.000, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 2.447.580.		
8 Kontraktlige forpligtelser		
Der er indgået operationelle leasingaftaler der endnu løber 2-6 år. De samlede restydelser udgør kr. 8.285.561.		
9 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for Sinding Grusgrav ApS' engagement med Sydbank.		
Der er pr. 31. december 2017 stillet bankgarantier for kr. 216.131.		
10 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive vognmandsforretning.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		
11 Ejerforhold		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:		
B. Jakobsen Holding ApS, Jasminvej 6, 8653 Them		
Finn Møller Jakobsen Holding ApS, Askevej 1, 8653 Them		

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-8 år	0-10 %

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede samt unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede og unoterede aktier måles til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.