

REVISIONSFIRMAET

GUTFELT®

Registrerede revisorer

Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

Packman A/S

Korsdalsvej 129

2610 Rødovre

CVR-nr. 30576187

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 22/3-2017


Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter..... | 14 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Packman A/S.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

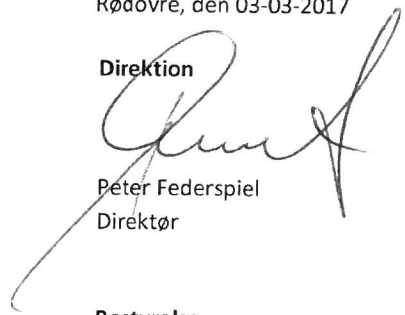
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Rødovre, den 03-03-2017

Direktion



Peter Federspiel
Direktør


Bestyrelse



Jeanette Skovby Løwe
Formand



Peter Federspiel



John Dean Hørring Løvkvist

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Packman A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Packman A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Kastrup, den 03-03-2017

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Susanne Fagerli-Nielsen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Packman A/S Korsdalsvej 129 2610 Rødovre |
| Telefon | 36 72 15 00 |
| E-mail | Peter@packman.dk |
| CVR-nr. | 30576187 |
| Stiftelsesdato | 16. april 2007 |
| Hjemsted | Rødovre |
| Regnskabsår | 1. januar 2016 - 31. december 2016 |
| Bestyrelse | Jeanette Skovby Løwe, Formand Peter Federspiel John Dean Hørring Løvkvist |
| Direktion | Peter Federspiel , Direktør |
| Moderselskab | Packman Holding ApS |
| Revisor | Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i transport og pakning såvel nationalt som internationalt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 11.044, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.236.082, og en egenkapital på kr. 524.278.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Packman A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Udbytte

Regnskabspraksis er ændret således, at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere, som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Anvendt regnskabspraksis

aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0% |

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

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede

Anvendt regnskabspraksis

af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 11.860.135 | 12.485.399 |
| Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling | | 60.663 | -40.721 |
| Andre eksterne omkostninger | | -7.104.893 | -7.885.827 |
| Bruttoresultat | | 4.815.905 | 4.558.851 |
| Personaleomkostninger | 1 | -4.668.858 | -4.366.950 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -88.999 | -88.998 |
| Driftsresultat | | 58.048 | 102.903 |
| Andre finansielle indtægter | | 7.484 | 3.337 |
| Andre finansielle omkostninger | | -49.651 | -65.517 |
| Resultat før skat | | 15.881 | 40.723 |
| Skat af årets resultat | 2 | -4.837 | -30.388 |
| Årets resultat | | 11.044 | 10.335 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 11.044 | 10.335 |
| Resultatdisponering | | 11.044 | 10.335 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 177.993 | 266.993 |
| Materielle anlægsaktiver | | 177.993 | 266.993 |
| Anlægsaktiver | | 177.993 | 266.993 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 161.035 | 153.713 |
| Varer under fremstilling | | 239.241 | 185.900 |
| Varebeholdninger | | 400.276 | 339.613 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.098.382 | 1.539.093 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 36.486 | 45.188 |
| Andre tilgodehavender | | 477.155 | 515.913 |
| Tilgodehavender | | 1.612.023 | 2.100.194 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.550 | 915 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 3.550 | 915 |
| Likvide beholdninger | | 42.240 | 80.527 |
| Omsætningsaktiver | | 2.058.089 | 2.521.249 |
| Aktiver | | 2.236.082 | 2.788.242 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 2.635 | 0 |
| Overført resultat | 4 | 21.643 | 10.599 |
| Egenkapital | | 524.278 | 510.599 |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | 35.197 | 47.719 |
| Hensatte forpligtelser | | 35.197 | 47.719 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 641.243 | 763.951 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 538.158 | 999.985 |
| Anden gæld | | 497.206 | 465.988 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.676.607 | 2.229.924 |
| Gældsforpligtelser | | 1.676.607 | 2.229.924 |
| Passiver | | 2.236.082 | 2.788.242 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.237.060 | 4.026.579 |
| Pensioner | 261.509 | 267.404 |
| Andre omkostninger til social sikring | 170.289 | 72.967 |
| Personaleomkostninger | 4.668.858 | 4.366.950 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 17.359 | 0 |
| Regulering af eventualskatter | -12.522 | 30.388 |
| Skat af årets resultat | 4.837 | 30.388 |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 500.000 | 500.000 |
| Saldo ultimo | 500.000 | 500.000 |
| Selskabskapitalen er fordelt i anparter á kr. 100. | | |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 10.599 | 264 |
| Årets tilgang | 11.044 | 10.335 |
| Saldo ultimo | 21.643 | 10.599 |

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået følgende leasingforpligtelser:

Vedr. lastbiler er der årligt leasingforpligtelse på tkr. 69 frem til 01.10.2019 og tkr. 59 frem til 01.11.2019.

Leasingaftale Sharp tkr. 19 frem til 30.10.2017.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen, herudover.

Selskabet er sambeskattet med de tilknyttede selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af årsregnskabet for Packman Holding ApS, cvr.nr. 30716221.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er for lejemålet Korsdalsvej 129-131 stillet bankgaranti tkr. 187, i stedet for indbetaling af depositum.

Nordea har virksomhedspant tkr. 750 for al skyld.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen, udover dem der fremgår af regnskabet.