

Harald Pedersen A/S

CVR: 31325994

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015



LandboNord

PARTNER I
DLBR®

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 24. februar 2016

Harald Pedersen A/S
Kærupvej 63
7741 Frøstrup

Dirigent: Harald Pedersen

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Harald Pedersen A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frøstrup, den 19.02.2016

Direktion

Harald Pedersen

Bestyrelse

Harald Pedersen

Birte Søndergaard

Jacob Søndergaard Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab

Til den daglige ledelse i

Harald Pedersen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2015 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 etiske krav 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.

Fjerritslev, den 19.02.2016

LandboNord

CVR nr. 25049608

Bente Vigsø Nielsen

Registreret revisor

Selskabet

Harald Pedersen A/S
Kærupvej 63
7741 Frøstrup

Telefon: 97991065
CVR-nr.: 31325994
Stiftet: 01-01-08
Hjemsted: Thisted

Regnskabsår: 01.01 - 31.12
Det er det 8. regnskabsår

Bestyrelse

Harald Pedersen
Birte Søndergaard
Jacob Søndergaard Pedersen

Direktion

Harald Pedersen

Revisor

LandboNord
Erhvervsparken 1
9700 Brønderslev

LandboNord
Brøndumvej 12
9690 Fjerritslev

Pengeinstitut

Sparekassen Thy
Søndergade 14
7741 Frøstrup

Selskabets hovedaktivitet:

Vognmandsvirksomhed og dermed
beslægtede aktiviteter

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer samt udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til vedligeholdelse, energi, småanskaffelser, forsikringer, reklame, administration, lokaleleje, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi 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
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 - 55 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under gevinst og tab på anlægsaktiver.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat beregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	2.820.638	2.511.871
1	Personaleomkostninger	-1.967.548	-1.564.826
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-631.616	-573.318
	Gevinst ved salg af anlægsaktiver	70.000	25.000
	Andre driftsomkostninger	-1.500	0
	Driftsresultat	289.974	398.727
	Finansielle indtægter	5.232	6.176
	Finansielle omkostninger	-75.508	-47.249
	Årets resultat før skat	219.698	357.654
	Skat af årets resultat	-27.939	-72.845
	Årets resultat	191.759	284.809
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte		1.800.000
	Overført resultat	191.758	-1.515.191
	Disponering i alt	191.758	284.809

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	3.538.521	3.488.412
	Materielle anlægsaktiver	3.538.521	3.488.412
	Anlægsaktiver	3.538.521	3.488.412
	Råvarer og hjælpematerialer	63.242	55.050
	Varebeholdninger	63.242	55.050
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	700.728	631.585
	Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	0	35.779
	Periodeafgrænsningsposter	10.163	9.677
	Tilgodehavende	710.891	677.041
	Likvide beholdninger	143.777	217.650
	Omsætningsaktiver	917.910	949.741
	Aktiver	4.456.431	4.438.153

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	225.141	33.383
	Foreslået udbytte	0	1.800.000
3	Egenkapital	725.141	2.333.383
	Hensættelser til udskudt skat	346.000	348.000
	Hensatte forpligtelser	346.000	348.000
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	220.026	218.497
	Gæld til tilknyttet virksomhed	1.788.671	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	709.572	1.143.298
	Anden gæld	667.021	394.975
	Kortfristet gældsforpligtigelse	3.385.290	1.756.770
	Gældsforpligtigelser	3.385.290	1.756.770
	Passiver	4.456.431	4.438.153
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
6	Ejerforhold		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	-1.708.234	-1.310.186
Pensioner	-180.152	-164.416
Andre omkostninger	-79.162	-90.224
Personalemkostninger	-1.967.548	-1.564.826

3 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	0	33.383	1.800.000	2.333.383
Forslag til resultatdisponering		0	191.758	0	191.758
Udbetalt udbytte				-1.800.000	-1.800.000
Ultimo	500.000	0	225.141	0	725.141

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på 500.000 aktier á 1 kr. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	500	500	500	500	500
Overkurs ved emission	989	989			
Overført resultat	172	209	1.549	33	225
Foreslået udbytte				1.800	
Egenkapital i alt	1.662	1.698	2.049	2.333	725

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Harald Pedersen Holding A/S. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde

5 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Der forefindes ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

6 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000:

Harald Pedersen Holding A/S, Kærupvej 63, 7741 Frøstrup

