

VOGNMAND HENRIK POULSEN ApS

Anlægsvej 36
9352 Dybvad

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/06/2018

Henrik Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VOGNMAND HENRIK POULSEN ApS Anlægsvej 36 9352 Dybvad Telefonnummer: 98864500 CVR-nr: 31497507 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse Slotsgade 42 9330 Dronninglund
Revisor	REVISIONSFIRMAET TAGE KIELSGAARD RASMUSSEN STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Læsøvej 5 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 15137371 P-enhed: 1008783795

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017 for Vognmand Henrik Poulsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dybvad, den 16/03/2018

Direktion

Henrik Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VOGNMAND HENRIK POULSEN ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VOGNMAND HENRIK POULSEN ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens 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. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det 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 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidet gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, 16/03/2018

Tage Kielsgaard Rasmussen , mne9212
statsaut. revisor

REVISIONSFIRMAET TAGE KIELSGAARD RASMUSSEN STATSAUTORISERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 15137371

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet udfører hovedsageligt vognmandsforretning.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

I forholdt til sidste regnskabsår har der ikke fundet væsentlige ændringer sted.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der aflægges ikke koncernregnskab i medfør af årsregnskabslovens § 110.

Generelt om indregning og måling

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 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg medtages i det år, hvor leveringen har fundet sted.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Scrapværdi er indregnet til kr. 1.200.000 for bygninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger excl. renter 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:

Bygninger og installationer 40 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		6.003.283	5.639.217
Personaleomkostninger	1	-3.448.909	-3.339.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.090.173	-2.163.035
Resultat af ordinær primær drift		464.201	137.182
Øvrige finansielle omkostninger		-249.252	-241.386
Ordinært resultat før skat		214.949	-104.204
Skat af årets resultat		-59.339	27.832
Årets resultat		155.610	-76.372
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		155.610	-76.372
I alt		155.610	-76.372

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		3.290.812	3.310.445
Produktionsanlæg og maskiner		112.539	279.874
Materielle anlægsaktiver i alt		3.403.351	3.590.319
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		3.453.351	3.640.319
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.693.008	2.134.146
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	180.260
Andre tilgodehavender		7.021	6.688
Periodeafgrænsningsposter		636.169	1.034.321
Tilgodehavender i alt		3.336.198	3.355.415
Omsætningsaktiver i alt		3.336.198	3.355.415
Aktiver i alt		6.789.549	6.995.734

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		968.482	812.872
Egenkapital i alt		1.094.482	938.872
Hensættelse til udskudt skat		249.409	272.246
Hensatte forpligtelser i alt		249.409	272.246
Gæld til realkreditinstitutter		767.626	807.588
Gæld til banker		1.626.050	1.626.050
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.393.676	2.433.638
Gæld til realkreditinstitutter		39.962	39.120
Gæld til banker		1.219.460	1.043.753
Leverandører af varer og tjenesteydelser		841.011	1.271.065
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		75.415	0
Skyldig selskabsskat		80.176	40.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		795.958	956.240
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.051.982	3.350.978
Gældsforpligtelser i alt		5.445.658	5.784.616
Passiver i alt		6.789.549	6.995.734

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	3.030.710	2.907.584
Pensionsbidrag	356.690	363.421
Andre omkostninger til social sikring	61.509	67.995
	3.448.909	3.339.000

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Restgæld efter 5 år
	kr.
Prioritetsgæld	598.992
Kreditinstitutter	1.626.050
	2.225.042

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået finansielle leasingaftaler med en årlig leasingydelse på tkr. 1.454 og samlet restleasingydelse på tkr. 2.360. Restløbetid udgør gennemsnitlig 19 måneder.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom for eventuelle indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Vækstkautions har stillet kautions for gæld til pengeinstitut. Restkautions udgør tkr. 893.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

- Nom. 924.000 realkreditpantebreve med sikkerhed i fast ejendom
- Nom. 2.200.000 ejerpantebrev med sikkerhed i fast ejendom
- Nom. 4.150.000 ejerpantebreve med sikkerhed i produktionsanlæg og maskiner
- Nom. 50.000 anparter i tilknyttet virksomhed
- Nom. 1.000.000 fordringspant med sikkerhed i tilgodehavender fra salg

Fast ejendom, produktionsanlæg og maskiner m.m.
med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 5.117.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Gennemsnitligt antal ansatte	6	7