

Vognmand Kim Vermø A/S

Stjoul Fiskervej 11
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/03/2017

Søren Ole Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Vognmand Kim Vermø A/S
Stjoul Fiskervej 11
5700 Svendborg

Telefonnummer: 40420071

CVR-nr: 32156576

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Erik Ø. Wulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Abildvej 5
5700 Svendborg
DK Danmark
CVR-nr: 14257284
P-enhed: 1002954504

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Vognmand Kim Vermø A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 01/02/2017

Direktion

Kim Vermø

Bestyrelse

Kenneth Vermø
Formand

Søren Ole Knudsen

Lars Vermø

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Vognmand Kim Vermø A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Vognmand Kim Vermø A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, 01/02/2017

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
Erik Ø. Wulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR: 14257284

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet består af vognmandsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat udviser et overskud på kr. 354.120. Resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.003.882 og en egenkapital på kr. 2.289.253.

Der forventes et tilsvarende resultat for 2017.

Der er, efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Enkelte regler fra Regnskabsklasse C er tilvalgt.

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.

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.

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætning ved salg af kørsel og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

BRUTTOFORTJENESTE

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, bilomkostninger og underleverandører m.v. og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

LEASINGKONTRAKTER

Årets forfaldne leasingydelser vedrørende driftsmateriel er udgiftsført under afskrivninger af anlægsaktiver.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Skat af årets resultat består af skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med Hopedale Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Depositum er målt til nominel værdi.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsmateriel er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

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

Driftsmateriel - 10 år, restværdi kr. 0.

Nyanskaffelser, med en enhedspris under kr. 12.900, anskaffet i 2016, er straksafskrevet.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Der har ikke været indikationer på værdiforringelse i regnskabsåret.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender fra salg er målt til nominal værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende indkomstår.

HENSATTE FORPLIGTELSER

Der er afsat udskudt skat med 22%. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld er målt til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.651.483	1.523.616
Personaleomkostninger	1	-816.114	-1.024.298
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-357.911	-657.907
Resultat af ordinær primær drift		477.458	-158.589
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.223	787
Andre finansielle indtægter		4.930	19.237
Andre finansielle omkostninger		-24.749	-4.530
Ordinært resultat før skat		459.862	-143.095
Skat af årets resultat		-105.742	35.771
Årets resultat		354.120	-107.324
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	150.000
Overført resultat		4.120	-257.324
I alt		354.120	-107.324

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.114.769	1.063.529
Materielle anlægsaktiver i alt		1.114.769	1.063.529
Deposita		30.800	30.800
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.800	30.800
Anlægsaktiver i alt		1.145.569	1.094.329
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		303.880	223.040
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.743	76.413
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	9.466	79.675
Periodeafgrænsningsposter		33.851	34.781
Tilgodehavender i alt		375.940	413.909
Likvide beholdninger		1.482.373	1.079.670
Omsætningsaktiver i alt		1.858.313	1.493.579
Aktiver i alt		3.003.882	2.587.908

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.439.253	1.435.133
Forslag til udbytte		350.000	150.000
Egenkapital i alt		2.289.253	2.085.133
Hensættelse til udskudt skat		127.480	50.847
Hensatte forpligtelser i alt		127.480	50.847
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.187	162.655
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		439.962	289.273
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		587.149	451.928
Gældsforpligtelser i alt		587.149	451.928
Passiver i alt		3.003.882	2.587.908

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.435.133	150.000	2.085.133
Betalt udbytte			-150.000	-150.000
Årets resultat		4.120	350.000	354.120
Egenkapital, ultimo	500.000	1.439.253	350.000	2.289.253

Selskabets aktiekapital er fordelt i aktier á kr. 1.000 og multipla heraf. Ingen aktier har særlige rettigheder.

Aktiekapitalen har været uændret de sidste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Lønninger	760.056	956.486
Pensioner	39.928	69.988
Andre omkostninger til social sikring	16.130	18.311
Refusioner	0	-20.487
	816.114	1.024.298

Der har i gennemsnit været beskæftiget 2 medarbejdere.

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2016	2015
	kr.	kr.
Saldo 1/1 2016	79.675	16.512
Tilskrevne renter	-20.640	1.725
Indbetalt i årets løb	-109.500	-36.427
Udbetalt i årets løb	59.931	97.865
	9.466	79.675

Tilgodehavendet er forrentet med 10,05 % og indfriet i efterfølgende regnskabsår ved udbytteudlodning.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejeforpligtelse, kr. 72.000.

Selskabet er sambeskattet med Hopedale Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. Hæftelsen udgør kr. 23.386 og fremgår af administrationsselskabets årsrapport.