

# **VOGNMAND PETER FALCK A/S**

Fredensvej 14  
5620 Glamsbjerg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**14/04/2016**

---

**Bjarne Christiansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	16
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

VOGNMAND PETER FALCK A/S  
Fredensvej 14  
5620 Glamsbjerg

CVR-nr: 32161723  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER  
Vesterbro 9, 1  
Odense C  
DK Danmark  
CVR-nr: 76637415  
P-enhed: 1002497487

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vognmand Peter Falck A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 14/04/2016

## **Direktion**

Peter Falck

## **Bestyrelse**

Bjarne Christiansen

Peter Falck

Bettina Falck

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VOGNMAND PETER FALCK A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VOGNMAND PETER FALCK A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, 14/04/2016

Johan Høffner

Registreret revisor, Cand.merc.aud., FSR danske revisorer

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER

CVR: 76637415

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive vognmandsforretning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på tkr. 1.831.  
Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Der forventes samme aktivitetsniveau i 2016 på det primære forretningsgrundlag.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

## Resultatopgørelse

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste i den eksterne årsrapport.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt fremmed arbejde.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på



debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### **Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Peter Falck Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **Balance**

### **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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0
Indretning af lejede lokaler	10 år	0

Aktiver med en kostpris under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i

anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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 vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **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.

#### **Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide midler består af posterne indestående i pengeinstitutter.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>11.973.695</b>	<b>11.604.269</b>
Personaleomkostninger .....	1	-8.779.998	-8.467.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-886.102	-671.492
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.307.595</b>	<b>2.465.203</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		46.369	149.411
Andre finansielle indtægter .....	2	32.767	42.684
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-8.575	-45.478
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.378.156</b>	<b>2.611.820</b>
Skat af årets resultat .....	4	-546.390	-605.826
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.831.766</b>	<b>2.005.994</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.500.000	1.000.000
Overført resultat .....		331.766	1.005.994
<b>I alt</b> .....		<b>1.831.766</b>	<b>2.005.994</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.775.891	3.270.572
Indretning af lejede lokaler .....		247.979	217.721
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.023.870</b>	<b>3.488.293</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		195.780	149.411
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>195.780</b>	<b>149.411</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.219.650</b>	<b>3.637.704</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.594.850	2.781.527
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.115.846	675.064
Periodeafgrænsningsposter .....		85.097	56.131
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.795.793</b>	<b>3.512.722</b>
Likvide beholdninger .....		894.099	334.785
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.689.892</b>	<b>3.847.507</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>8.909.542</b>	<b>7.485.211</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	500.000	500.000
Overført resultat .....		3.837.760	3.505.994
Forslag til udbytte .....		1.500.000	1.000.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.837.760</b>	<b>5.005.994</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		268.924	202.584
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>268.924</b>	<b>202.584</b>
Gæld til banker .....		0	50.442
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>50.442</b>
Gæld til banker .....		0	360.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.136.283	1.094.439
Skyldig selskabsskat .....		480.050	124.045
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.186.525	647.707
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.802.858</b>	<b>2.226.191</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.802.858</b>	<b>2.276.633</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>8.909.542</b>	<b>7.485.211</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	500.000	3.505.994	1.000.000	5.005.994
Betalt udbytte .....	0	0	-1.000.000	-
Årets resultat .....	0	331.766	1.500.000	1.831.766
Egenkapital, ultimo .....	500.000	3.837.760	1.500.000	5.837.760

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	7.541.229	7.255.989
Pensionsbidrag	1.021.660	1.031.208
Andre omkostninger til social sikring	119.658	81.905
Øvrige personaleomkostninger	97.451	98.472
	<b>8.779.998</b>	<b>8.467.574</b>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Renter, pengeinstitutter	0	532
Renter, debitorer	392	11.319
Renter, tilknyttede virksomheder	32.375	30.833
	<b>32.767</b>	<b>42.684</b>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Renter, pengeinstitutter	8.236	44.631
Renter kreditorer	339	164
Garantiprovision	0	683
	<b>8.575</b>	<b>45.478</b>

## 4. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	480.050	529.045
Ændring af udskudt skat	66.340	76.781
	<b>546.390</b>	<b>605.826</b>



## 5. Registreret kapital mv.

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2010 kr.
Aktiekapital primo	500.000	500.000	125.000	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0	375.000	0	0
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

30 måneder á kr. 21.990, købsforpligtelse ved udløb kr. 221.150  
 27 måneder á kr. 5.460, købsforpligtelse ved udløb kr. 40.000  
 2 måneder á kr. 14.798, købsforpligtelse ved udløb kr. 80.000  
 11 måneder á kr. 5.150, købsforpligtelse ved udløb kr. 35.000  
 4 måneder á kr. 12.850, købsforpligtelse ved udløb kr. 85.000  
 1 måned á kr. 5.640, købsforpligtelse ved udløb kr. 36.000  
 24 måneder á kr. 7.040, købsforpligtelse ved udløb kr. 70.000  
 9 måneder á kr. 6.397, købsforpligtelse ved udløb kr. 40.000  
 38 måneder á kr. 29.238, købsforpligtelse ved udløb kr. 158.000  
 29 måneder á kr. 16.850, købsforpligtelse ved udløb kr. 138.125  
 14 måneder á kr. 8.500, købsforpligtelse ved udløb kr. 56.250  
 58 måneder á kr. 11.034, købsforpligtelse ved udløb kr. 88.000.

## 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Udbyttebegrænsningserklæring.