

Auning Transport ApS

Engelsholmvej 39, 8940 Randers SV

CVR-nr. 32 78 21 67

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. oktober 2016.

Brian Graff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Auning Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 28. oktober 2016

Direktion

Brian Graff

Torben Bach

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Auning Transport ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Auning Transport ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Randers SØ, den 28. oktober 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jacob V. Kvist
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Auning Transport ApS Engelsholmvej 39 8940 Randers SV
	CVR-nr.: 32 78 21 67
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Brian Graff Torben Bach
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelser	Sparekassen Djursland Sparekassen Kronjylland

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at drive transportvirksomhed og dertil knyttede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.191.885 kr. mod 9.729.276 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 698.116 kr. mod 1.705.128 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes stigende aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Auning Transport ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50 %
Driftsmidler, biler	8 år fra første indregistreringsdato	10 %
Driftsmidler, øvrige, herunder anhængere	1-8 fra anskaffelsen	10 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Auning Transport ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	8.191.885	9.729.276
1 Personaleomkostninger	-7.391.494	-6.865.359
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>209.598</u>	<u>-549.277</u>
Driftsresultat	1.009.989	2.314.640
Andre finansielle indtægter	31.309	2.686
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-144.204</u>	<u>-103.461</u>
Resultat før skat	897.094	2.213.865
Skat af årets resultat	<u>-198.978</u>	<u>-508.737</u>
Årets resultat	698.116	1.705.128
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.900.000	2.500.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.201.884</u>	<u>-794.872</u>
Disponeret i alt	698.116	1.705.128

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	1.113.854	1.120.956
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	554.349	862.649
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.668.203</u>	<u>1.983.605</u>
Deposita	40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.708.203</u>	<u>2.023.605</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.683.395	2.382.429
Tilgodehavende selskabsskat	120.827	0
Andre tilgodehavender	5.643	0
Periodeafgrænsningsposter	1.556.063	1.243.121
Tilgodehavender i alt	<u>3.365.928</u>	<u>3.625.550</u>
Likvide beholdninger	98.258	1.865.123
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.464.186</u>	<u>5.490.673</u>
Aktiver i alt	<u>5.172.389</u>	<u>7.514.278</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	13.829	1.215.713
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.900.000	2.500.000
	Egenkapital i alt	<u>2.038.829</u>	<u>3.840.713</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	396.008	248.554
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>396.008</u>	<u>248.554</u>
Gældsforpligtelser			
5	Gæld til pengeinstitutter	871.094	938.863
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>871.094</u>	<u>938.863</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	53.600	32.400
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.240.483	1.025.505
	Gæld til tilknyttede virksomheder	142.499	35.102
	Selskabsskat	0	587.301
	Anden gæld	429.876	805.840
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.866.458</u>	<u>2.486.148</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.737.552</u>	<u>3.425.011</u>
	Passiver i alt	<u>5.172.389</u>	<u>7.514.278</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
7 Eventualposter			

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.591.225	6.141.750
Pensioner	758.763	700.839
Andre omkostninger til social sikring	41.506	22.770
	7.391.494	6.865.359
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	107.397	35.103
Andre finansielle omkostninger	36.807	68.358
	144.204	103.461
3. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.135.160	2.609.125
Tilgang	0	350.000
Afgang	0	-1.200.000
Kostpris 30. juni 2016	1.135.160	1.759.125
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	14.204	1.746.476
Årets afskrivninger	7.102	346.800
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-888.500
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	21.306	1.204.776
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.113.854	554.349

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	1.215.713	2.010.584
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.201.884</u>	<u>-794.871</u>
	<u>13.829</u>	<u>1.215.713</u>

5. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Gæld til pengeinstitutter	<u>53.600</u>	<u>656.694</u>	<u>924.694</u>	<u>971.263</u>
	<u>53.600</u>	<u>656.694</u>	<u>924.694</u>	<u>971.263</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 840 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for kortfristede gældsforpligtelser har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt kr. 1.000.000 og ejerpantebrev på kr. 1.000.000. Pantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.683 t.kr.
Driftsmidler	554 t.kr.

Noter

7. Eventualposter

Leasing

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med Nordania Leasing med en månedlig leasingydelse på henholdsvis kr. 6.177, kr. 7.374, kr. 6.702, kr. 5.717, kr. 2.435 og kr. 26.776. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 36 mdr., 27 mdr., 15 mdr., 48 mdr., 40 mdr. og 40 mdr. og en samlet restleasingydelse på kr. 1.964.844.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med Scania Finans med en månedlig leasingydelse på henholdsvis kr. 7.018, kr. 7.018, kr. 32.786, kr. 32.786, kr. 5.631, kr. 27.784, kr. 5.631, kr. 27.316, kr. 18.292 og kr. 35.120. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 7 mdr., 7 mdr., 7 mdr., 34 mdr., 34 mdr., 33 mdr., 33 mdr., 38 mdr. og 26 mdr. og en samlet restleasingydelse på kr. 4.388.880.