

Hvejsel Møbeltransport A/S

Gunnar Clausens Vej 26, 8260 Viby J
CVR-nr. 33 04 10 98

Årsrapport for regnskabsåret 01.01.15 - 30.06.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 23.11.16

Peter Hvejsel
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 15
Noter	16 - 19

Selskabet

Hvejsel Møbeltransport A/S
Gunnar Clausens Vej 26
8260 Viby J
Telefon: 86 28 28 90
Telefax: 86 28 16 44
Hjemsted: Viby J
CVR-nr.: 33 04 10 98

Bestyrelse

Jane Søegaard Kristiansen, formand
Peter Hvejsel
Henrik Kristensen
Lars Thomas Kristensen
Anders Jørgen Lykke Sørensen

Direktion

Peter Hvejsel

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland

Modervirksomhed

Thortrans Holding ApS, Frederiksdalvej 14, 8940 Randers

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 30.06.16 for Hvejsel Møbeltransport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 22. november 2016

Direktionen

Peter Hvejsel

Bestyrelsen

Jane Søgaard Kristiansen
Formand

Peter Hvejsel

Henrik Kristensen

Lars Thomas Kristensen

Anders Jørgen Lykke
Sørensen

Til kapitalejerne i Hvejsel Møbeltransport A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Hvejsel Møbeltransport A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 30.06.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 30.06.16 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.

Aarhus, den 22. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Keld Hasle Jakobsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udøvelse af transportvirksomhed og opbevaring af gods samt besiddelse af erhvervsrelaterede ejendomme.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 30.06.16 udviser et resultat på DKK 162.067 mod DKK -440.818 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -385.632.

Selskabet har i regnskabsåret gennemført to betydelige flytninger i eget regi på Sjælland, der har påvirket driftsresultatet væsentligt. Herudover har selskabet realiseret et tab på ca. t.DKK 350 vedrørende en samarbejdspartners konkurs.

Primo 2016 har selskabet erhvervet driftsaktiviteterne fra Hellerup Flytteforretning.

Ledelsen finder årets resultat acceptabelt.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016/17 og det er derfor ledelsens forventning, at retablering af aktiekapitalen vil ske via egen indtjening i de kommende år.

	01.01.15	2014
Note	30.06.16	DKK
	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	18.387.268	10.631.055
1 Personaleomkostninger	-17.388.622	-10.687.109
Resultat før af- og nedskrivninger	998.646	-56.054
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-508.729	-405.870
Resultat af primær drift	489.917	-461.924
Andre finansielle indtægter	10	103
Andre finansielle omkostninger	-265.776	-104.997
Finansielle poster i alt	-265.766	-104.894
Resultat før skat	224.151	-566.818
3 Skat af årets resultat	-62.084	126.000
Årets resultat	162.067	-440.818
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	162.067	-440.818
I alt	162.067	-440.818

AKTIVER		30.06.16	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Goodwill	85.718	342.857
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	85.718	342.857
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	542.259	367.413
5	Materielle anlægsaktiver i alt	542.259	367.413
	Andre tilgodehavender	9.000	388.138
	Finansielle anlægsaktiver i alt	9.000	388.138
	Anlægsaktiver i alt	636.977	1.098.408
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.090.181	1.682.070
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	197.793	0
	Udskudt skatteaktiv	0	9.200
	Tilgodehavende selskabsskat	0	2.000
	Andre tilgodehavender	726.759	360.436
	Periodeafgrænsningsposter	98.872	244.292
	Tilgodehavender i alt	4.113.605	2.297.998
	Likvide beholdninger	30.928	90.221
	Omsætningsaktiver i alt	4.144.533	2.388.219
	Aktiver i alt	4.781.510	3.486.627

PASSIVER		30.06.16	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-885.632	-1.047.699
6	Egenkapital i alt	-385.632	-547.699
	Hensættelser til udskudt skat	7.300	0
	Hensatte forpligtelser i alt	7.300	0
	Kreditinstitutter i øvrigt	34.978	0
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	34.978	0
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	73.900	0
	Gæld til kreditinstitutter	2.115.071	1.724.439
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	478.430	873.255
	Gæld til tilknyttede virksomheder	45.584	0
	Anden gæld	2.411.879	1.436.632
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.124.864	4.034.326
	Gældsforpligtelser i alt	5.159.842	4.034.326
	Passiver i alt	4.781.510	3.486.627

8 Eventualforpligtelser

9 Sikkerhedsstillelser

10 Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

Selskabet har ændret regnskabsår fra kalenderåret til 01.07.15 - 30.06.16. Første regnskabsår efter omlægningen udgør perioden 01.01.15 - 30.06.16. Omlægningen er gennemført som følge af nyt koncerntilhørsforhold.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Goodwill	7	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10	0

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

01.01.15	
30.06.16	2014
DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	15.383.696	9.383.181
Pensioner	1.548.480	933.669
Andre omkostninger til social sikring	339.834	290.662
Personaleomkostninger i øvrigt	116.612	79.597
I alt	17.388.622	10.687.109

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle aktiver	257.139	171.429
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	251.590	234.441
I alt	508.729	405.870

3. Skatter

Årets aktuelle skat	45.584	0
Årets udskudte skat	16.500	-126.000
I alt	62.084	-126.000

4. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Goodwill
Kostpris pr. 31.12.14	1.200.000
Kostpris pr. 30.06.16	1.200.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	857.143
Afskrivninger i året	257.139
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	1.114.282
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	85.718

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	1.222.208
Tilgang i året	508.000
Afgang i året	-338.495
Kostpris pr. 30.06.16	1.391.713
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	854.795
Afskrivninger i året	251.590
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-256.931
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.16	849.454
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.16	542.259

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	500.000	-606.881
Forslag til resultatdisponering	0	-440.818
Saldo pr. 31.12.14	500.000	-1.047.699

Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 30.06.16

Saldo pr. 01.01.15	500.000	-1.047.699
Forslag til resultatdisponering	0	162.067
Saldo pr. 30.06.16	500.000	-885.632

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	500	1.000

7. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.06.16	Gæld i alt 31.12.14
Kreditinstitutter i øvrigt	73.900	0	108.878	0
I alt	73.900	0	108.878	0

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2015 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

9. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 1.829 er der givet virksomhedspant t.DKK 3.000 omfattende goodwill, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 3.718.

Sparekassen Kronjylland har stillet bankgarantier på t.DKK 955 samt en husleje garanti på t.DKK 715.

30.06.16	31.12.14
DKK	DKK

10. Kontraktlige forpligtelser

Leje og leasingydelse:

Næste år	2.906.835	2.318.796
2 - 5 år	1.328.044	1.610.918
Efter 5 år	0	46.940
I alt	4.234.879	3.976.654