



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset
Hansborggade 30
6100 Haderslev
T 7452 0152
F 7452 7454
E haderslev@revisor.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Vognmandsfirmaet Allan J. Pedersen ApS

Spandetvej 10, Fjersted
6760 Ribe

Årsrapport for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016
7. regnskabsår

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 11/5 2017

Allan J. Pedersen
dirigent

CVR-nr. 33 04 38 80

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Tinglev
Tønder*

Tal tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsregnskab:	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016	12
Balance pr. 31/12-2016	13
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskabet	<p>Vognmandsfirmaet Allan J. Pedersen ApS Spandetvej 10, Fjersted 6760 Ribe</p> <p>CVR-nr.: 33 04 38 80 Hjemstedskommune: Ribe Regnskabsår: 1. januar - 31. december Regnskabsklasse: B Tilvalg af enkelte regler fra klasse: C</p>
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet omfatter drift af transportvirksomhed
Antal beskæftigede	1
Bestyrelse	Selskabet har ingen bestyrelse
Direktion	Allan J. Pedersen
Revisor	<p>Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev</p>

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af transportvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig negativt. Dette skyldes, at aktiviteten vedrørende transportvirksomheden i selskabet er ophørt i forbindelse med salg af trækker og trailer i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 for Vognmandsfirmaet Allan J. Pedersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 8. maj 2017

Direktion



Allan J. Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Vognmandsfirmaet Allan J. Pedersen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Vognmandsfirmaet Allan J. Pedersen ApS for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1-2016 - 31/12-2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

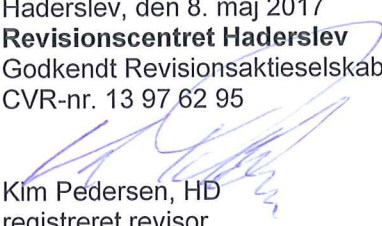
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Haderslev, den 8. maj 2017

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95



Kim Pedersen, HD
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for perioden 1/1-2016 - 31/12-2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Materielle anlægsaktiver - revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, skal revurderes løbende. Ændringerne er anvendt således, at restværdien for anlægsaktiver revurderes første gang i regnskabsåret 2016. Ændringen foretages som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31/12-2016:

- Egenkapitalen forøges med tkr. 0.

For 2015 er årets resultat efter skat samt egenkapitalen pr. 31. december 2015 uændret.

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af eventualskat.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

I resultatopgørelsen er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til drift af lastbiler samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af transportydelser 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder årets forfaldne huslejeindtægter på selskabets udlejningsejendom samt fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til drift af lastbiler

Omkostninger til drift af lastbiler omfatter omkostninger til brændstof, vedligeholdelse, forsikring, vægtafgift, operationelle leasingomkostninger mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, autodrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger og lønafhængige omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder omkostninger til ejendomme for at opnå årets huslejeindtægter samt tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i datter og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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 vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 indgår i Acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0 tkr.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles således til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes under egenkapitalen som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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 gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbyttet 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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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%.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2016-31.12.2016

Note		2016 Kr.	2015 Kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	519.493	854.282
1	Personaleomkostninger	-300.816	-458.843
	ORDINÆRT RESULTAT FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER	218.677	395.439
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-134.877	-190.185
	Andre driftsomkostninger	-33.644	-28.537
	ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	50.156	176.717
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-11.936	12.336
	Andre finansielle indtægter	0	23
	Andre finansielle omkostninger	-27.856	-44.873
	RESULTAT FØR SKAT	10.365	144.203
3	Skat af årets resultat	-3.054	-20.887
	ÅRETS RESULTAT	7.311	123.316
som af ledelsen foreslås disponeret således:			
	Overført til næste år	7.311	123.316
	Disponeret i alt	7.311	123.316

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	851.760	860.532
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.667	902.105
4 Materielle anlægsaktiver i alt	868.427	1.762.637
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000	63.936
5 Finansielle anlægsaktiver i alt	40.000	63.936
Anlægsaktiver i alt	908.427	1.826.573
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	66.686
Andre tilgodehavender	1.668	0
Periodeafgrænsningsposter	3.767	0
Tilgodehavender i alt	5.435	66.686
Likvide beholdninger	467.531	422.408
Omsætningsaktiver i alt	472.966	489.094
AKTIVER I ALT	1.381.393	2.315.666

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat	1.150.200	1.142.889
6 Egenkapital i alt	1.230.200	1.222.889
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat.....	43.068	70.880
7 Hensatte forpligtelser i alt	43.068	70.880
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	591.147
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	591.147
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	151.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	45.515
Selskabsskat	30.866	28.174
Skyldig moms og afgifter.....	0	71.090
Skyldigt vedrørende personale	0	62.960
Anden gæld	59.259	72.012
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	108.125	430.750
Gældsforpligtelser i alt	108.125	1.021.897
PASSIVER I ALT	1.381.393	2.315.666

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser, eventualaktiver og -forpligtelser

Sikkerhedsstillelser:	<p>Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:</p> <p>Ejerpantebrev nom. tkr. 350 med pant i ejendommen Toftlundvej 116, 6760 Ribe. Bogført værdi udgør tkr. 531 pr. 31. december 2016.</p> <p>Ejerpantebrev nom. tkr. 75 med pant i jordarealet Fritsbjergvej, matrikelnummer 406, Spandet Ejerlav, 6760 Ribe. Bogført værdi udgør tkr. 330 pr. 31. december 2016.</p>
Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Leje- og leasingforpligtelser:	Ingen
Eventualaktiver og -forpligtelser:	Ingen

Noter

Note	2016 Kr.	2015 Kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	-233.824	-392.201
Pensioner	-56.956	-56.000
Andre udgifter til social sikring	-4.042	-5.432
Øvrige personalemkostninger	-5.994	-5.210
Personalemkostninger i alt.....	<u>-300.816</u>	<u>-458.843</u>
2 Afskrivninger og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	-8.772	-9.529
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-126.105	-180.656
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt....	<u>-134.877</u>	<u>-190.185</u>
3 Årets skatter		
Skat af årets resultat	-30.866	-30.174
Udskudt skat af årets resultat.....	27.812	4.170
Regulering udskudt skat primo, ændret skattesats.....	0	5.117
Årets skatter i alt	<u>-3.054</u>	<u>-20.887</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	913.623	1.324.174
Tilgang i årets løb.....	0	333.708
Afgang i årets løb	0	-1.632.632
Kostpris, ultimo.....	<u>913.623</u>	<u>25.250</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-53.091	-422.069
Årets afskrivninger	-8.772	-126.105
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	539.591
Af- og nedskrivninger, ultimo.....	<u>-61.863</u>	<u>-8.583</u>
Regnskabsmæssig værdi.....	<u>851.760</u>	<u>16.667</u>

Noter

Note	2016 Kr.	2015 Kr.	
5 Finansielle anlægsaktiver		Tilknyttede/ associerede virksomheder	
Kostpris, primo		84.578	
Tilgang i årets løb		0	
Afgang i årets løb		0	
Kostpris, ultimo		<u>84.578</u>	
Værdireguleringer, primo		-20.642	
Årets resultatandel		-11.936	
Modtaget udbytte i året		-12.000	
Værdireguleringer, ultimo		<u>-44.578</u>	
Regnskabsmæssig værdi		<u><u>40.000</u></u>	
6 Egenkapital			
	Primo	Årets bevægelser	Ultimo
Anpartskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	1.142.889	7.311	1.150.200
Egenkapital i alt	<u>1.222.889</u>	<u>7.311</u>	<u>1.230.200</u>
7 Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat, primo		70.880	80.167
Årets bevægelser		-27.812	-4.170
Regulering udskudt skat primo, ændret skattesats		0	-5.117
Hensættelser til udskudt skat, ultimo		<u>43.068</u>	<u>70.880</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>43.068</u>	<u>70.880</u>