

Til Erhvervsstyrelsen

Sejer og Sønnichsen ApS
Fogderupvej 21
6372 Bylderup Bov

CVR nr. 37 98 72 47

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(1. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 6/10 2016

Bent Martin Møller

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sejer og Sønnichsen ApS, Bylderup Bov.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

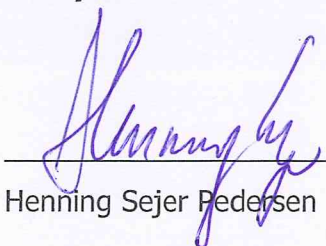
Aabenraa, den 20. september 2016

Direktionen




Hans-Christian Sønnichsen

Bestyrelse



Henning Sejer Pedersen



Hans-Christian Sønnichsen



Bent Martin Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sejer og Sønnichsen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sejer og Sønnichsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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

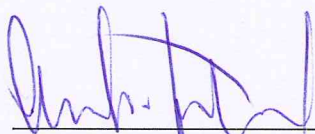
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabenraa, den 20. september 2016

Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 29 69 56 36



Michael Munk-Fredslund

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er vognmandsforretning, oplagringsvirksomhed og spedition.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har budt på et aktivitetsniveau på niveau med tidligere år for så vidt det segment, som ved spaltningen omfattes af dette selskab.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen er udarbejdet efter princippet:

Artsopdeling i beretningsform og balancen efter princippet kontoform.

Ved udarbejdelsen af årsrapporten er det valgt at før-implementere ÅRL 2016.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse for året 2015/16

Note		Kr.
	Bruttofortjeneste	9.410.989
1.	Personaleomkostninger	-7.595.366
	Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.128.011</u>
	Resultat før finansielle poster	687.612
	Andre finansielle indtægter	<u>416</u>
	Ordinært resultat før skat	688.028
	Skat af årets resultat	<u>-158.356</u>
	Årets resultat	<u><u>529.672</u></u>

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.493.179
Overført resultat	<u>-2.963.507</u>
Disponeret i alt	<u><u>529.672</u></u>

Bruttofortjeneste

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	%	Åbningsbalance	%
<u>AKTIVER</u>				
<u>Anlægsaktiver</u>				
Goodwill	<u>9.000.000</u>	<u>67,3</u>	<u>10.000.000</u>	<u>54,8</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>9.000.000</u>	<u>67,3</u>	<u>10.000.000</u>	<u>54,8</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.000</u>	<u>0,0</u>	<u>5.000</u>	<u>0,0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>0,0</u>	<u>5.000</u>	<u>0,0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u><u>9.005.000</u></u>	<u><u>67,3</u></u>	<u><u>10.005.000</u></u>	<u><u>54,8</u></u>
<u>Omsætningsaktiver</u>				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.888.367	29,1	8.117.902	44,5
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	375.998	2,8	0	0,0
Periodeafgrænsningsposter	<u>104.310</u>	<u>0,8</u>	<u>121.189</u>	<u>0,7</u>
Tilgodehavender i alt	<u>4.368.675</u>	<u>32,7</u>	<u>8.239.091</u>	<u>45,2</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u><u>4.368.675</u></u>	<u><u>32,7</u></u>	<u><u>8.239.091</u></u>	<u><u>45,2</u></u>
Aktiver i alt	<u><u>13.373.675</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>18.244.091</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	Kr.	%	Åbningsbalance	%
<u>PASSIVER</u>				
<u>Egenkapital</u>				
Virksomhedskapital	500.000	3,7	500.000	2,7
Overført resultat	500.000	3,7	3.463.507	19,0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.493.179</u>	<u>26,1</u>	<u>4.000.000</u>	<u>21,9</u>
Egenkapital i alt	<u>4.493.179</u>	<u>33,6</u>	<u>7.963.507</u>	<u>43,6</u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>				
Hensættelser til udskudt skat	<u>1.980.000</u>	<u>14,8</u>	<u>2.200.000</u>	<u>12,1</u>
<u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u>				
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.237.046	16,7	6.161.017	33,8
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.087.109	23,1	771.226	4,2
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>1.576.341</u>	<u>11,8</u>	<u>1.148.341</u>	<u>6,3</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.900.496</u>	<u>51,6</u>	<u>8.080.584</u>	<u>44,3</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.900.496</u>	<u>51,6</u>	<u>8.080.584</u>	<u>44,3</u>
Passiver i alt	<u>13.373.675</u>	<u>100,0</u>	<u>18.244.091</u>	<u>100,0</u>

2. Usædvanlige forhold
3. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter til årsrapporten

Kr.

Note 1. Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget i gennemsnit	15
Personaleomkostninger kan specificeres således:	
Løn og gager	6.480.461
Pensioner	721.780
Andre omkostninger til social sikring	318.524
Andre interne personaleomkostninger	74.601
	<u>7.595.366</u>

Note 2. Usædvanlige forhold

Selskabet er pr. 30. juni 2015 blevet spaltet fra den tidligere virksomhed Henning Sejer Pedersen ApS. Alle aktiver og forpligtelser er overdraget til de fortsættende selskaber.

Note 3. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber kontrolleret af administrationselskabet HS Holding Bolderslev ApS. Som helejet datterselskab til administrationselskabet hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.