



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 457188918

Evald Hansens Vognmandsforretning ApS

Østerled 6
4300 Holbæk
CVR-nr. 51513819

Årsrapport 2015/16

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

Hans Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni.....	8
Balance 30. juni	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Evald Hansens Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 28. november 2016

Direktionen

Hans Henrik Hansen

Bestyrelsen

Bente Hansen

Hans Henrik Hansen

Lars Peter Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Evald Hansens Vognmandsforretning ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Evald Hansens Vognmandsforretning 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 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.

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.

Holbæk, den 28. november 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177


Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Evald Hansens Vognmandsforretning ApS
Østerled 6
4300 Holbæk

Telefon: 59430213
Hjemstedskommune: Holbæk
CVR-nummer: 51513819
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse

Bente Hansen (Formand)
Hans Henrik Hansen (Medlem)
Lars Peter Hansen (Medlem)

Direktion

Hans Henrik Hansen

Pengeinstitut

Jyske Bank
Danske Bank

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:

Carsten Thomsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Evald Hansens Vognmandsforretning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år, scrapværdi 0%

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.

Investeringsejendomme

Der er anvendt en afkastbaseret model til fastsættelse af investeringsejendommen på Østerleds dagsværdi. I diskonteringsgrundlaget indgår nettohuslejeindtægterne med fradrag af alle omkostninger der kan henføres til de enkelte ejendomes drift, herunder også en andel af fælles administrationsomkostninger.

Diskonteringsfaktoren er fastsat som 6,00 %.

For fastsættelse af dagsværdien for Smedelundsgade 39A er foretaget en benchmarking med salgspriser for de 40 mindste lejligheder, som er solgt i 2015. Ud fra deres gennemsnitslige kostpris pr. km² er lejligheden værdiansat.

Årets dagsværdiregulering foretages over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	306.558	293
1	Personaleomkostninger	610.950	724
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	5.067	3
2	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	500
	Ordinært resultat før finansielle poster	-309.459	-934
	Andre finansielle indtægter	530.617	1.429
	Andre finansielle omkostninger	971.394	97
	Resultat før skat	-750.236	399
	Skat af årets resultat	-165.071	101
	Årets resultat	-585.165	297
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	18.575.704	18.378
	Årets resultat	-585.165	297
	Til disposition	17.990.539	18.676
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	Overført til næste år	17.889.339	18.576
	Disponeret i alt	17.990.539	18.676

Note	Balance 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	5.740.000	5.740
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.177	12
	Materielle anlægsaktiver i alt	5.747.177	5.752
	Anlægsaktiver i alt	5.747.177	5.752
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.702	4
	Andre tilgodehavender	85.005	96
	Tilgodehavender i alt	91.707	100
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	14.632.684	15.502
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	14.632.684	15.502
	Likvide beholdninger	961.012	1.192
	Omsætningsaktiver i alt	15.685.403	16.795
	Aktiver i alt	21.432.580	22.547

Note	Balance 30. juni	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	17.889.339	18.576
	Foreslået udbytte	101.200	100
3	Egenkapital i alt	18.190.539	18.876
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	595.512	761
	Hensatte forpligtelser i alt	595.512	761
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	10.000	10
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.000	10
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	30
	Selskabsskat	0	138
	Anden gæld	2.595.030	2.716
	Periodeafgrænsningsposter	11.500	17
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.636.530	2.901
	Gældsforpligtelser i alt	2.646.530	2.911
	Passiver i alt	21.432.580	22.547
5	Selskabets væsentligste aktiviteter		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter m.v.		

Noter		2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger				
	Lønninger	543.492	656		
	Pensioner	55.326	55		
	Andre udgifter til social sikring	12.132	12		
	Personaleomkostninger i alt	610.950	724		
2	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme				
	Dagsværdiregulering af ejendomme	0	500		
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme i alt	0	500		
3	Egenkapital	Virksomheds- kapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte DKK	I alt DKK
	Saldo primo	200.000	18.575.704	100.000	18.875.704
	Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
	Årets resultat	0	-686.365	101.200	-585.165
	Saldo ultimo	200.000	17.889.339	101.200	18.190.539
4	Langfristede gældsforpligtelser				
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: DKK 0.				
5	Selskabets væsentligste aktiviteter				
	Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år været garageudlejning mv. og dermed beslægtet virksomhed samt formuepleje.				

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank A/S er deponeret ejerpantebrev med pant i ejendommen matr. nr. 20 p, Holbæk markjorder, DKK 420.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 5.000.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Ejerlejlighedsforeningen er deponeret ejerpantebrev med pant i ejendommen matr. nr. 504, Holbæk Bygrunde, DKK 20.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 740.000.

7 Eventualposter m.v.

Ingen.