

Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning
Ny Møllevej 24, 7400 Herning

CVR-nr. 56 32 57 19

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/a 2016



Jan Mogens Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

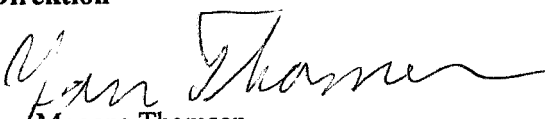
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 27. september 2016

Direktion


Jan Mogens Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ikast, den 27. september 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Morten Broberg Lind
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning Ny Møllevej 24 7400 Herning
	Telefon: 97 12 18 09
	CVR-nr.: 56 32 57 19
	Stiftet: 19. februar 1976
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Jan Mogens Thomsen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af vognmandskørsel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 560 t.kr. mod 697 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 100 t.kr. mod 231 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vognmandsforretning A. Thomsen & Sønner ApS Herning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2015/16 er der konstateret en fundamental fejl ved måling af selskabets værdipapirer, der fejlagtig var indregnet til kostpris. Dette er nu ændret, således at værdipapirer måles til dagsværdi. I samme forbindelse er værdipapirerne flyttet fra anlægsaktiver til omsætningsaktiver. Der er foretaget korrektion af sammenligningstal. Egenkapitalen pr. 30.04.2015 er forøget med 466 t.kr. og resultatet for 2014/15 er forøget med 109 t.kr.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, i takt med kørselens udførelse, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

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

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.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år
---	------

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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 generalforsamlingen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	559.552	697.222
Personaleomkostninger	-298.343	-518.402
Driftsresultat	261.209	178.820
Andre finansielle indtægter	11.730	150.938
Øvrige finansielle omkostninger	-144.247	-51.268
Resultat før skat	128.692	278.490
1 Skat af årets resultat	-28.294	-47.266
Årets resultat	100.398	231.224
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overføres til overført resultat	49.798	181.324
Disponeret i alt	100.398	231.224

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	143.545	167.110
Udskudte skatteaktiver	10.500	14.000
Andre tilgodehavender	0	33
Periodeafgrænsningsposter	26.995	26.720
Tilgodehavender i alt	181.040	207.863
Andre værdipapirer og kapitalandele	780.892	866.495
Værdipapirer i alt	780.892	866.495
Likvide beholdninger	2.521.382	2.446.929
Omsætningsaktiver i alt	3.483.314	3.521.287
Aktiver i alt	3.483.314	3.521.287

Balance 30. april

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	200.000	200.000
4	Overført resultat	1.497.379	1.447.581
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	Egenkapital i alt	<u>1.747.979</u>	<u>1.697.481</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.291	61.428
	Selskabsskat	72.212	52.451
	Anden gæld	1.596.832	1.709.927
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.735.335</u>	<u>1.823.806</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.735.335</u>	<u>1.823.806</u>
	Passiver i alt	<u>3.483.314</u>	<u>3.521.287</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	24.794	60.436
Årets regulering af udskudt skat	<u>3.500</u>	<u>-13.170</u>
	<u>28.294</u>	<u>47.266</u>
 2. Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. maj		<u>1.391.708</u>
Kostpris 30. april		<u>1.391.708</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj		<u>1.391.708</u>
Af- og nedskrivninger 30. april		<u>1.391.708</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april		<u>0</u>
	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
 3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
 4. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	1.447.581	908.865
Korrektion tidligere år	0	357.392
Årets overførte overskud eller underskud	<u>49.798</u>	<u>181.324</u>
	<u>1.497.379</u>	<u>1.447.581</u>
 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj	49.900	49.200
Udloddet udbytte	-49.900	-49.200
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>
	<u>50.600</u>	<u>49.900</u>