



**P. PEDERSEN & SØN SØBY APS
NØRREBRO 23
SØBY**

CVR. NR. 60 09 80 18

ÅRSRAPPORT 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

(37. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 3. oktober 2018**

Karsten Bil Pedersen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for P. Pedersen & Søn Søby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søby, den 26. september 2018

Direktion

Karsten Bil Pedersen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i P. Pedersen & Søn Søby ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P. Pedersen & Søn Søby ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter samt anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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

Svendborg, den 26. september 2018

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16


Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet består af vognmandsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 460.738. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.120.400 og en egenkapital på kr. 1.662.766.

Der er, efter regnskabsårets afslutning, ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af kørsel og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bilomkostninger og underleverandører m.v.

Bilomkostninger m.v. omfatter driftsomkostninger på biler m.v., færge og bro samt omkostninger til andre vognmænd m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg af driftsmateriel.

Bruttofortjeneste

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, bilomkostninger og underleverandører m.v., andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration, lokaler, forsikringer, annoncer og reklamer, kontingenter m.v.

Leasingkontrakter

Årets forfaldne leasingydelser vedrørende driftsmateriel er udgiftsført under afskrivninger af anlægsaktiver.



Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter indeholder udbytter samt renter af likvide beholdninger m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med KBP Ærø Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen og driftsmateriel er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Ejendommen afskrives over 50 år - restværdi kr. 0.

Driftsmateriel afskrives over 7 år - restværdi kr. 0.

Der har ikke været indikationer på værdiforringelse i regnskabsåret.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg er målt til nominel værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

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

Hensatte forpligtigelser

Der er afsat udskudt skat med 22%. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Noter	2017/2018	2016/2017 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	5.851.886	5.291
1 Personaleomkostninger	<u>-4.326.974</u>	<u>-4.048</u>
DRIFTSRESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	1.524.912	1.243
Leasing og afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-992.366</u>	<u>-862</u>
DRIFTSRESULTAT	532.546	381
Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	1.332	0
Andre finansielle indtægter	29.388	62
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttet virksomhed	-26.907	-28
Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-4</u>
RESULTAT FØR SKAT	536.359	411
Skat af årets resultat	<u>-75.621</u>	<u>-93</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>460.738</u>	<u>318</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	400.000	300
Overført resultat	<u>60.738</u>	<u>18</u>
DISPONERET I ALT	<u>460.738</u>	<u>318</u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

Noter	2018	2017
		t.kr.
Grunde og bygninger	151.482	160
Driftsmateriel	<u>1.156.556</u>	<u>1.204</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.308.038</u>	<u>1.364</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.308.038</u>	<u>1.364</u>
Tilgodehavender fra salg	991.220	1.007
Færdige arbejder ikke faktureret	126.507	22
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	14.313	0
Andre tilgodehavender	150.348	70
Periodeafgrænsningsposter	<u>61.302</u>	<u>102</u>
Tilgodehavender	<u>1.343.690</u>	<u>1.201</u>
Likvide beholdninger	<u>1.468.672</u>	<u>1.209</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.812.362</u>	<u>2.410</u>
AKTIVER	<u><u>4.120.400</u></u>	<u><u>3.774</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

Noter	2018	2017
		t.kr.
2 Anpartskapital	125.000	125
3 Overført resultat	1.137.766	1.077
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>	<u>300</u>
EGENKAPITAL	<u>1.662.766</u>	<u>1.502</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>95.622</u>	<u>140</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>95.622</u>	<u>140</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	456.357	451
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.166.441	1.027
Anden gæld	<u>739.214</u>	<u>654</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.362.012</u>	<u>2.132</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.362.012</u>	<u>2.132</u>
PASSIVER	<u><u>4.120.400</u></u>	<u><u>3.774</u></u>
4 Eventualforpligtelser		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2017/2018	2016/2017
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	3.589.420	3.294
Pension	441.865	432
Fakturerede lønninger	300.000	300
Andre omkostninger til social sikring	176.508	157
Skattefri godtgørelse	48.254	58
Refusioner	-229.073	-193
	<u>4.326.974</u>	<u>4.048</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsåret	<u>9</u>	<u>9</u>
2 ANPARTSKAPITAL		
Saldo 1/7 2017	<u>125.000</u>	<u>125</u>
3 OVERFØRT RESULTAT		
Saldo 1/7 2017	1.077.028	1.059
Ifølge resultatdisponering	<u>60.738</u>	<u>18</u>
	<u>1.137.766</u>	<u>1.077</u>
4 EVENTUALFORPLIGTELSER		
Leasingforpligtelse i alt, 2018-2023, kr. 1.334.348.		
Lejeforpligtelser, kr. 45.054.		
Selskabet er sambeskattet med KBP Ærø Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. Hæftelsen fremgår af administrationsselskabets årsrapport.		
5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Til sikkerhed for mellemværendet med pengeinstitut er deponeret ejerpantebreve, nom. kr. 308.000 i ejendommen Nørrebro 23, Søby. Ejendommens regnskabsmæssige værdi, kr. 151.482.		