



SKOVBO
REVISION
CVR-nr.10290430

Per Kristiansen
Møllevvej 17
4140 Borup

Tlf: 57 56 1400

Fax: 57 52 6749

E-mail:
info@skovborevision.dk

DANSKE
REVISORER

FSK*

Georg Jørgensen & Søn
Vognmand A/S
Åholmvej 4 A, Osted
4320 Lejre

CVR-nummer: 66 74 01 10

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/11 2016

Dirigent Torben Jørgensen

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Georg Jørgensen & Søn, Vognmand A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

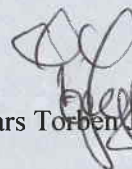
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre, den 11. oktober 2016

I direktionen:



Lilly Jørgensen



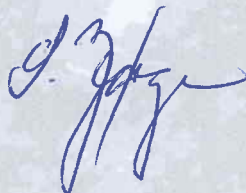
Lars Torben Jørgensen

Bestyrelse



Anne Mette Jørgensen

Susanne Jørgensen



Lars Torben Jørgensen

Til kapitalejerne af Georg Jørgensen & Søn Vognmand A/S
Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Georg Jørgensen & Søn, Vognmand A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

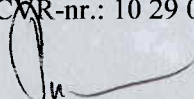
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Borup, den 11. oktober 2016

Skovbo Revision ApS
CVR-nr.: 10 29 04 30



Per Kristiansen
Registreret Revisor

Medlem af FSR - Danske Revisorer

Selskabet	Georg Jørgensen & Søn Vognmand A/S Åholmvej 4 A, Osted 4320 Lejre
	Telefon: 46 49 80 64 E-mail: vognmandjorgensen@post.tele.dk
	CVR-nr.: 66 74 01 10 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Anne Mette Jørgensen Susanne Jørgensen Lars Torben Jørgensen
Direktion	Lilly Jørgensen Lars Torben Jørgensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Algade 16 4000 Roskilde
Revisor	Skovbo Revision ApS Møllevej 17 4140 Borup
Ejerforhold	Lars Torben Jørgensen, Åholmvej 4 A, Osted, 4320 Lejre

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde består i alle former for transport.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr. 478.674 anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.482.873 og en egenkapital på kr. 3.595.155.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

GENERELT

Årsregnskabet for Georg Jørgensen & Søn, Vognmand A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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 fordele 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Øvrige driftsmidler	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800/12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte 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.

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 nettorealisationseværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	2.363.260	2.911
Personaleomkostninger.....	-1.581.557	-2.056
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-242.618	-272
Andre driftsomkostninger.....	0	-85
DRIFTSRESULTAT	539.085	498
Indtægter af andre kapitalandele mv.	80.065	29
Andre finansielle indtægter	-3	-3
Andre finansielle omkostninger.....	-1.773	-7
RESULTAT FØR SKAT	617.374	517
2 Skat af årets resultat.....	-138.700	-115
ÅRETS RESULTAT	478.674	402
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	710.000	104
Overført resultat.....	-231.326	298
DISPONERET I ALT	478.674	402

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
3 Produktionsanlæg og maskiner.....	783.392	1.128
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	783.392	1.128
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.496.723	1.728
Deposita	30.000	30
Finansielle anlægsaktiver.....	2.526.723	1.758
ANLÆGSAKTIVER.....	3.310.115	2.886
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	401.770	736
Selskabsskat.....	2.589	0
Tilgodehavender	404.359	736
Likvide beholdninger	768.399	951
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.172.758	1.687
AKTIVER	4.482.873	4.573

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat.....	2.785.155	3.017
Forslag til udbytte for regnskabsåret	310.000	28
4 EGENKAPITAL.....	3.595.155	3.545
5 Hensættelse til udskudt skat	138.475	132
HENSATTE FORPLIGTELSER	138.475	132
Selskabsskat.....	75.376	135
Langfristede gældsforpligtelser.....	75.376	135
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	385.452	360
Anden gæld.....	288.415	401
Kortfristede gældsforpligtelser	673.867	761
GÆLDSFORPLIGTELSER	749.243	896
PASSIVER	4.482.873	4.573
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Tekniske anlæg vedr. produktion	242.618	272
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	242.618	272
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	132.770	174
Regulering af eventualskatter	5.930	-59
Skat af årets resultat i alt.....	138.700	115
3 Materielle anlægsaktiver		
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	5.736.298	0
Afgang i årets løb	-181.840	0
Kostpris 30. juni 2016	5.554.458	0
Af-/nedskrivninger, primo	-4.608.544	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	80.096	0
Årets af-/nedskrivninger	-242.618	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-4.771.066	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....	783.392	0

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital				
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	3.016.481	0	-231.326	2.785.155
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	28.079	-428.079	710.000	310.000
	<u>3.544.560</u>	<u>-428.079</u>	<u>478.674</u>	<u>3.595.155</u>

Aktierne, der alle er i samme klasse, lyder på nominelt kr. 500.000 i multipla af kr. 1.000.

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
5 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	783.392	153.958	629.434
Omsætningsaktiver	1.170.169	1.170.169	0
Langfristede gældsforpligtelser	-75.376	-75.376	0
	<u>1.878.185</u>	<u>1.248.751</u>	<u>629.434</u>
Hensættelse til udskudt skat			<u>138.475</u>

6 Eventualposter mv.
Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.