

Anholt Vognmandsforretning ApS

Ageren 9
8592 Anholt
CVR-nr. 69 69 91 11

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016
(35. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12/12 2016

Jan Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Anholt Vognmandsforretning ApS.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Anholt, den 12. december 2016

Direktion

Jan Sørensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Anholt Vognmandsforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Anholt Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 12. december 2016

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anholt Vognmandsforretning ApS Ageren 9 8592 Anholt CVR-nr.: 69 69 91 11 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 15. november 1982 Hjemsted: Anholt
Direktion	Jan Sørensen, direktør
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anholt Vognmandsforretning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktions anlæg og maskiner	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisation sværdien, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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 forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> TDKK
Bruttofortjeneste		1.451.956	1.779
Personaleomkostninger	1	<u>-1.060.321</u>	<u>-1.210</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		391.635	569
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-243.043</u>	<u>-231</u>
Resultat før finansielle poster		148.592	338
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		159.942	175
Andre finansielle omkostninger		<u>-87.624</u>	<u>-86</u>
Resultat før skat		220.910	427
Skat af årets resultat		<u>-21.524</u>	<u>-100</u>
Årets resultat		<u>199.386</u>	<u>327</u>
Foreslået udbytte		101.600	0
Foreslået udbytte		0	100
Overført resultat		<u>97.786</u>	<u>227</u>
		<u>199.386</u>	<u>327</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.408.585	1.432
Produktionsanlæg og maskiner		1.518.567	1.645
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		196.543	303
Materielle anlægsaktiver		<u>3.123.695</u>	<u>3.380</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	806.731	647
Deposita		1.200	1
Finansielle anlægsaktiver		<u>807.931</u>	<u>648</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.931.626</u>	<u>4.028</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		350.032	756
Igangværende arbejder for fremmed regning		314.045	34
Periodeafgrænsningsposter		28.682	29
Tilgodehavender		<u>692.759</u>	<u>819</u>
Likvide beholdninger		<u>7.433</u>	<u>43</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>700.192</u>	<u>862</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.631.818</u></u>	<u><u>4.890</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 TDKK
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200
Overført resultat		1.814.427	1.717
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.600	0
Egenkapital	3	2.116.027	1.917
Hensættelse til udskudt skat		246.800	236
Hensatte forpligtelser i alt		246.800	236
Banker		213.972	312
Andre kreditinstitutter		290.347	421
Selskabsskat		11.088	72
Langfristede gældsforpligtelser	4	515.407	805
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	1.203.631	1.263
Banker		186.645	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.037	162
Selskabsskat		49.287	21
Anden gæld		257.984	386
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	100
Kortfristede gældsforpligtelser		1.753.584	1.932
Gældsforpligtelser i alt		2.268.991	2.737
Passiver i alt		4.631.818	4.890
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	922.716	1.071
Pensioner	52.910	52
Andre omkostninger til social sikring	69.234	71
Andre personaleomkostninger	<u>15.461</u>	<u>16</u>
	<u>1.060.321</u>	<u>1.210</u>

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Anholt Øldepot I/S	Anholt	90%

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	1.716.641	0	1.916.641
Årets resultat	0	97.786	101.600	199.386
Egenkapital 30. juni 2016	200.000	1.814.427	101.600	2.116.027

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	200	1.490	1.690
Årets resultat	0	327	327
Foreslået udbytte	0	-100	-100
Egenkapital 30. juni 2015	200	1.717	1.917

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	405.421	312.774	98.802	0
Andre kreditinstitutter	601.480	431.498	141.151	0
Selskabsdeltagere og ledelse	619.643	600.566	600.566	0
Selskabsskat	71.287	11.088	0	0
Anden gæld	369.197	363.112	363.112	0
	2.067.028	1.719.038	1.203.631	0

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter m.v.

Til sikkerhed for banklån er udstedt løsørejerpantebrev på ialt kr. 300.000 med sikkerhed i følgende aktiver: 1 stk. Mazzocchia/HEW renovationsagregat monteret på kære. Bankgælden udgør ultimo kr. 0. Den bogførte værdi udgør kr. 0.

Ejerpantebrev med pant i matr.nr. 56 ae, Anholt by, stor kr. 700.000. Bogført værdi udgør kr. 1.408.585.

Som deltager i et interessentskab hæfter selskabet solidarisk for I/S's samlede gæld, der ultimo udgør kr. 31.373.

Derudover foreligger der købekontrakt med ejendomsforbehold i følgende aktiver: Case 695 T - restgæld kr. 191.266, Valtra N123 - restgæld 61.841 samt Valtra 8050 - restgæld 114.143. Bogført værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 1.177.172.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet arbejdsgaranti på kr. 50.000.

7 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er vognmandsvirksomhed samt engroshandel.