

A. SØMOD A/S

Fabriksparken 24
2600 Glostrup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/11/2016

Hanne Sømod
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A. SØMOD A/S
Fabriksparken 24
2600 Glostrup

Telefonnummer: 39660102

Fax: 39660102

CVR-nr: 72218914

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Lyngby Hovedgade 54, 1
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

CVR-nr: 33150482

P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for år 2015/16 for A. Sømod A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 14/09/2016

Direktion

Kim Axel Olrik Sømod

Axel Sømod

Bestyrelse

Hanne Sømod

Kim Axel Olrik Sømod

Axel Sømod

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A. SØMOD A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A. SØMOD A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Kgs. Lyngby, 14/09/2016

Michael Bo Andersen
Statsautoriseret Revisor
MBA STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 33150482

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at drive vognmandsforretning og udlejning af lagerfaciliteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 295.619, samlede aktiver på kr. 37.380.138, og en egenkapital på kr. 17.462.263

Årets resultat anses for tilfredsstillende,

Selskabets ledelse forventer et overskud for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for transportens gennemførelse eller for den periode lejen vedrører. Omsætning opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, drift, ejendomsomkostninger, administration, tab på debitorer m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives linært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og scrapværdier.

| | Brugstid | Scrapværdi |
|----------------------------|----------|------------|
| Bygninger | 50 år | 80% |
| Vogne | 10 år | 20% |
| Driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0 |

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing m.v.

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. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Grunde og bygninger omvurderes hvert tredje år til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering, eller af en anden tilsvarende dagsværdivurdering. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver. Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne rente.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen

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. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. 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.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inklusive en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontrakternes interne rente.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket er for korte og uforrentede variabelt forrentede gældsforpligtelser, svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 13.135.227 | 10.648.523 |
| Personaleomkostninger | | -9.640.781 | -10.129.573 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -2.649.699 | -2.089.837 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 844.747 | -1.570.887 |
| Andre finansielle indtægter | | 20.032 | 38.423 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -475.632 | -355.296 |
| Ordinært resultat før skat | | 389.147 | -1.887.760 |
| Skat af årets resultat | 1 | -93.528 | 561.302 |
| Årets resultat | | 295.619 | -1.326.458 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 295.619 | -1.326.458 |
| I alt | | 295.619 | -1.326.458 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 23.664.963 | 23.770.963 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 10.224.198 | 6.917.082 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 33.889.161 | 30.688.045 |
| Anlægsaktiver i alt | | 33.889.161 | 30.688.045 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.408.429 | 3.044.155 |
| Andre tilgodehavender | | 10.863 | 3.497 |
| Tilgodehavender i alt | | 3.419.292 | 3.047.652 |
| Likvide beholdninger | | 71.685 | 7.361 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.490.977 | 3.055.013 |
| Aktiver i alt | | 37.380.138 | 33.743.058 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 5.357.184 | 5.378.699 |
| Overført resultat | | 11.105.079 | 10.809.460 |
| Egenkapital i alt | | 17.462.263 | 17.188.159 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 2.722.137 | 2.634.677 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 2.722.137 | 2.634.677 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 4.313.283 | 4.826.051 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 4.822.445 | 1.390.381 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 3 | 9.135.728 | 6.216.432 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.868.097 | 815.299 |
| Gæld til banker | | 1.535.159 | 1.557.906 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 658.540 | 1.608.157 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 3.998.214 | 3.722.428 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 8.060.010 | 7.703.790 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 17.195.738 | 13.920.222 |
| Passiver i alt | | 37.380.138 | 33.743.058 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|---|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 1.000.000 | 5.378.699 | 10.809.460 | 17.188.159 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 295.619 | 295.619 |
| Årets opskrivning | 0 | -21.515 | 0 | -21.515 |
| Egenkapital, ultimo | 1.000.000 | 5.357.184 | 11.105.079 | 17.462.263 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 93.528 | -561.302 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>93.528</u> | <u>-561.302</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør ved regnskabsårets udgang kr. 6.883.435, mod kr. 1.579.090 sidste år.

Den regnskabsmæssige værdi af grunde og bygninger uden opskrivninger udgør ved regnskabsårets udgang kr. 16.875.196, mod kr. 16.981.196 forrige år.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Gæld realkreditinstitutter | 4.827.755 | 514.472 | 2.257.888 | 2.055.395 |
| Leasing | 6.176.070 | 1.353.625 | 4.822.445 | 0 |
| | <u>11.003.826</u> | <u>1.868.097</u> | <u>7.080.333</u> | <u>2.055.395</u> |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Leje og leasingforpligtelser | 292.860 | 443.388 |
| | <u>292.860</u> | <u>443.388</u> |

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets grunde og bygninger er stillet til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 28 | 29 |